# Cuenta Pública 2017

# Notas a los Estados Financieros

# Al 31 de Diciembre de 2017

# (Pesos)

**Ente Público: INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **H.3) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO** |  |  |   |  |  |
|  |  | DE ACUERDO A LA LEY DEL ISSTEY LOS ORGANISMOS PUBLICOS COORDINADOS Y DESCENTRALIZADOS DE CARÁCTER ESTATAL (DEPENDENCIAS  |
|  |  | Y ENTIDADES PUBLICAS) Y LOS MUNICIPIOS APORTAN A ESTE INSTITUTO LAS CUOTAS Y LAS APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL POR SUS |
|  |  | EMPLEADOS, DERECHOHABIENTES, LAS CUALES REPRESENTAN LA MAYOR FUENTE DE INGRESOS DEL INSTITUTO  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **CONSTITUCION Y OBJETIVO** |  |  |  |  |  |
|  |  | SE CREA EL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATAN CON EL CARÁCTER DE ORGANISMO PUBLICO  |
|  |  | DESCENTRALIZADO ESTATAL, CON PERSONALIDAD JURIDICA, PATRIMONIO, ORGANOS DE GOBIERNO Y ADMINISTRACION PROPIOS. |  |
|  |  | CREADO SEGUN DECRETO NUMERO 68 PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO EL 10 DE SEPTIEMBRE DE 1976, TENIENDO COMO OBJETO  |
|  |  | "GARANTIZAR A LOS SERVIDORES PUBLICOS Y A SUS FAMILIARES O DEPENDIENTES ECONOMICOS, EL DERECHO HUMANO A LA SALUD, A |
|  |  |  ASISTENCIA MEDICA , LA PROTECCION DE LOS MEDIOS DE SUBSISTENCIA, PRESTACIONES ECONOMICAS Y SERVICIOS SOCIALES NECESARIOS  |
|  |  |  PARA EL BIENESTAR INDIVIDUAL Y COLECTIVO" |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **REFORMAS DE LA LEY DE SEGURIDAD SOCIAL** |  |  |  |  |  |
|  |  | EL 18 DE JULIO DEL 2014 SE EXPIDE EL DECRETO 203/2014 POR EL QUE SE MODIFICA LA LEY DE SEGURIDAD SOCIAL PARA LOS SERVIDORES  |
|  |  | PUBLICOS DEL ESTADO DE YUCATAN, DE SUS MUNICIPIOS Y DE LOS ORGANISMOS PUBLICOS COORDINADOS Y DESCENTRALIZADOS DE |  |
|  |  | CARÁCTER ESTATAL, PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO EL 24 DE JULIO DE 2014. EN ARTICULOS TRANSITORIOS SE ESTABLECEN  |
|  |  | LOS DIFERENTES PLAZOS PARA IMPLEMENTACION Y CUMPLIMIENTO DE LAS REFORMAS INSTITUIDAS EN LA LEY.  |  |
|  |  | EL 13 DE SEPTIEMBRE DE 2016 SE EXPIDE EL DECRETO 410/2016 POR EL QUE SE MODIFICA LA LEY DE SEGURIDAD SOCIAL PARA LOS SERVIDORES |
|  |  | PUBLICOS DEL ESTADO DE YUCATAN, DE SUS MUNICIPIOS Y DE LOS ORGANISMOS PUBLICOS COORDINADOS Y DESCENTRALIZADOS DE CARÁCTER |
|  |  | ESTATAL, PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016. EN ARTICULOS TRANSITORIOS SE ESTABLECE QUE |
|  |  | ENTRARA EN VIGOR AL DIA SIGUIENTE DE SU PUBLICACION EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO, ASI COMO LOS DIFERENTES PLAZOS PARA  |
|  |  | IMPLEMENTACION Y CUMPLIMIENTO DE LAS REFORMAS INSTITUIDAS EN LA LEY |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **ORGANOS DE GOBIERNO** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | EL CONSEJO DIRECTIVO  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | EL DIRECTOR GENERAL |  |  |  |  |  |  |
|  |  | A PARTIR DE LAS MODIFICACIONES A LA LEY DEL ISSTEY, EL INSTITUTO QUEDO DIVIDIDO EN LAS SIGUENTES AREAS: |  |
|  |  | SUBDIRECCION DE ADMINISTRACION |  |  |  |  |  |
|  |  | SUBDIRECCION DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA |  |  |  |  |
|  |  | SUBDIRECCION JURIDICA |  |  |  |  |  |  |
|  |  | ORGANISMO AUXILIAR DE PRESTACIONES AL CONSUMO |  |  |  |  |
|  |  | ORGANISMO AUXILIAR DE PRESTACIONES RECREATIVAS Y DE HOSPEDAJE |  |  |  |
|  |  | ORGANISMO AUXILIAR DE EXTENCION EDUCATIVA Y SERVICIOS A LA PRIMERA INFANCIA |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **PRESTACIONES OBLIGATORIAS** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | SEGURO DE PRESTACIONES MEDICAS |  |  |  |  |  |
|  |  | SEGURO DE CESANTIA O SEPARACION |  |  |  |  |  |
|  |  | SEGURO DE FALLECIMIENTO |  |  |  |  |  |  |
|  |  | SEGURO DE PRESTACIONES SOCIALES |  |  |  |  |  |
|  |  | PRESTAMOS |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | JUBILACIONES Y PENSIONES |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **CONSIDERACIONES FISCALES** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | CONTRIBUYENTE DEL IVA POR LAS OPERACIONES DE LOS CENTROS COMERCIALES Y EL CENTRO VACACIONAL CONTRIBUYENTE DEL IEPS |
|  |  |  POR LAS OPERACIONES DE LOS CENTROS COMERCIALES Y EL CENTRO VACACIONAL. RETENEDOR DE ISR POR PAGO DE SUELDOS, HONORARIOS |
|  |  |  Y ARRENDAMIENTO |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **EJERCICIO FISCAL** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE PRESENTAN CORRESPONDEN AL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 COMPARATIVOS CON LOS  |
|  |  | DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 ; LOS CUALES CONTABILIZAN LOS EVENTOS Y LAS TRANSACCIONES ECONOMICAS CUANTIFICABLES DE LAS  |
|  |  | OPERACIONES EXPRESADAS Y CONTABILIZADAS EN MONEDA NACIONAL. |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS** |  |  |  |  |
|  |  | EN DICIEMBRE 2017 LOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON EMITIDOS EN EL SIAF (SISTEMA DE INFORMACION FINANCIERA).DE ACUERDO A LOS PRINCIPIOS  |
|  |  | DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL EN LO QUE APLICA A ENTIDADES DEL SECTOR PUBLICO ESTATAL. DANDO CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD |
|  |  | EMITIDA POR EL CONAC Y A LAS DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES. LA BASE DE MEDICION UTILIZADA PARA LA ELABORACION DE LOS ESTADOS  |
|  |  | FINANCIEROS ES EL COSTO HISTORICO A EXCEPCION DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES QUE SON VALUADOS A VALOR DE REPOSICION CADA  |
|  |  | DOS AÑOS POR CORREDOR PUBLICO AUTORIZADO.  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS** |  |  |  |  |  |
|  |  | LAS INVERSIONES EN VALORES ESTAN REGISTRADAS A SU VALOR NOMINAL PAGADERO AL VENCIMIENTO. LOS INVENTARIOS DE MERCANCIAS DE LOS  |
|  |  | CENTROS COMERCIALES Y VACACIONAL SON VALUADOS A PRECIO PROMEDIO.EL COSTO DE VENTAS SE OBTIENE MEDIANTE EL METODO DETALLISTA. |
|  |  | EL VALOR DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES ES ACTUALIZADO CADA DOS AÑOS DE MANERA ALTERNA: UN AÑO EDIFICIOS, TERRENOS Y EQUIPO |
|  |  |  DE TRANSPORTE , Y AL AÑO SIGUIENTE MOBILIARIO Y EQUIPO DE COMPUTO MEDIANTE AVALUO REALIZADO POR CORREDOR PUBLICO AUTORIZADO. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **PRESTAMOS PLUS TRANSFERIDOS** |  |  |  |  |  |
|  |  | SE CREO UN NUEVO TIPO DE PRESTAMOS EL CUAL SE ENTREGA A LOS DERECHOHABIENTES EN UN PLAZO DE CINCO DIAS Y CON EL CUAL PUEDEN  |
|  |  | LIQUIDAR SUS PRESTAMOS A CORTO PLAZO Y ESPECIAL. LA TAZA ES DEL 1.67% MENSUAL Y EL PLAZO PUEDE SER DE 12, 18 O 24 MESES. EL MONTO |
|  |  |  DE LA CARTERA DE PRESTAMOS PLUS QUINCENALMENTE SE TRANSFIERE A LAS EMPRESAS "POSICIONES ESTRATEGICAS EN CARTERAS S.A.P.Y. DE |
|  |  |  C.V." , "GRUPO KELQ SAPI DE CV SOFOM ENR." Y DINERITO AUDAZ S.A. PROMOTORA DE INVERSION DE C.V. LAS QUE EN UN PLAZO DE CINCO DIAS |
|  |  |  ENTREGAN AL ISSTEY EL MONTO DEL CAPITAL PRESTADO. EL ISSTEY ACUERDA PAGAR MENSUALMENTE A ESTAS EL IMPORTE DE LA MENSUALIDAD  |
|  |  | VENCIDA MAS LOS INTERESES DEVENGADOS. |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **FIDEICOMISOS** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **FIDEICOMISO UCÚ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **NUMERO 745340** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **CONTRATO DE FIDEICOMISO PÚBLICO, IRREVOCABLE, TRASLATIVO DE DOMINIO, DE ADMINISTRACION, DE INVERSION Y FUENTE DE PAGO.** |
|  |  | **ISSTEY: FIDEICOMISARIO EN PRIMER LUGAR** |  |  |  |  |
|  |  | **OBJETO:** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | DESARROLLAR EL PROYECTO DE UCU Y DE ACTUAR COMO UN VEHICULO DE PAGO PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES , A TRAVES DEL  |
|  |  | FIDEICOMITENTE ÚNICO, DE LAS ENTIDADES Y DEPENDENCIAS PÚBLICAS PARA CON EL ISSTEY RESPECTO AL ADEUDO HISTORICO, ASI COMO UNA |
|  |  |  VEZ CUBIERTO EL ADEUDO, CONTRIBUIR AL FORTALICIMIENTO DE LA RESERVA DE PENSIONES. EN EL PLAZO ESTABLECIDO SE REALIZARA EL COBRO |
|  |  | DE INTERESES ORDINARIOS DEL 2017, SEGÚN LO DISPUESTO EN EL NUMERAL 3.3 DE LA CLAUSULA TERCERA DE ESTE CONTRATO. |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **RESERVAS** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR SE APLICARON EN ENERO A LAS RESERVAS PARA GARANTIZAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES |
|  |  |  FUTURAS DERIVADAS DEL REGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL ESTABLECIDO EN LA LEY DEL INSTITUTO, INCREMENTANDOLAS EN $ 104,615,648 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | A PARTIR DE LAS MODIFICACIONES A LA LEY DEL ISSTEY, EL INSTITUTO QUEDO DIVIDIDO EN SIETE BOLSAS. EN 2017 SE CREA LA BOLSA DE TRANSPARENCIA.  |
|  |  | A CADA UNA SE LE ASIGNA UNA RESERVA. AL 31 DE DICIEMBRE PARTE DE LOS RECURSOS CON QUE CUENTA CADA BOLSA ESTAN INVERTIDOS EN INSTITUCIONES  |
|  |  | FINANCIERAS, COMO SE PRESENTA A CONTINUACION: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | RESERVA FINANCIERA DE ENFERMEDADES Y MATERNIDAD |  |  |  |  |
|  |  |  BANAMEX CTA. 5328 |  |  |  67,270,120  |  67,270,120  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | RESERVA FINANCIERA DE JUBILACIONES Y PENSIONES |  |  |  |  |
|  |  |  BANAMEX CTA. 5331 |  |  |  18,707,316  |  |  |  |
|  |  |  BANORTE CASA DE BOLSA CTA. 9275 |  |  -  |  |  |  |
|  |  |  INTERACCIONES CASA DE BOLSA CTA. 0896 MESA DE DINERO |  3,563,656  |  |  |  |
|  |  |  MONEX CASA DE BOLSA CTA. 2432 |  |  464,044,063  |  |  |  |
|  |  |  ACTINVER CTA. 0238 |  |  |  29,011,868  |  |  |  |
|  |  |  INTERACCIONES CASA DE BOLSA CTA. 0896 CERTIFICADO BURSATIL |  200,586,894  |  |  |  |
|  |  |  CUENTA DE CHEQUES INTERACCIONES 3627 |  |  1,785,318  |  |  |  |
|  |  |  VECTOR CASA DE BOLSA SA DE CV CONTRATO 563550 |  -  |  |  |  |
|  |  |  INTERCAM CASA DE BOLSA S.A. DE CV INTERCAM GRUPO FINANCIERO CONTRATO 13311 |  10,000,000  |  |  |  |
|  |  |  INTERCAM CASA DE BOLSA S.A. DE CV INTERCAM GRUPO FINANCIERO CONTRATO 13303 |  -  |  |  |  |
|  |  |  MULTIVA BANCO INVERSION 00005313317 |  |  2,165,621  |  |  |  |
|  |  |  BANCOMER CTA 2047664001 FONDO DE INVERSION  |  |  -  |  |  |  |
|  |  |  BANORTE CTA 500011078 |  |  |  -  |  729,864,736  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | RESERVA DE SERVICIOS DE EXTENSION EDUCATIVA Y DE LA PRIMERA INFANCIA |  |  |  |  |
|  |  |  BANAMEX CTA. 1715 FONDO DE INVERSION |  |  14,957,852  |  14,957,852  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | RESERVA DE SERVICIOS Y PRESTACIONES AL CONSUMO |  |  |  |  |
|  |  |  BANAMEX CTA. 0382 FONDO DE INVERSION |  |  1,509,428  |  |  |  |
|  |  |  MULTIVA CTA 02681570 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  VECTOR MERIDA CTA 563539 |  |  |  14,805,179  |  |  |  |
|  |  |  INTERCAM CASA DE BOLSA SA DE CV INTERCAM GPO FINANCIERO CTA 13304 |  10,158,717  |  26,473,323  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | RESERVA DE SERVICIOS RECREATIVOS Y DE HOSPEDAJE |  |  |  |  |
|  |  |  BANAMEX CTA. 5344 FONDO DE INVERSION |  |  21,415,194  |  21,415,194  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | RESERVA DE ADMINISTRACION Y DE MEJORA INSTITUCIONAL |  |  |  |  |
|  |  |  BANCOMER CTA. 9339 |  |  |  2,919,472  |  2,919,472  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | RESERVA DE MODERNIZACION Y MANTENIMIENTO ESTRATEGICO DE INFRAESTRUCTURA |  |  |  |
|  |  |  BANCOMER CTA. 2295 |  |  |  19,951,443  |  19,951,443  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | RESERVA DE TRANSPARENCIA |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  BANCOMER CTA. 30591 |  |  |  617,100  |  617,100  |  883,469,240  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **RESERVAS DEL INSTITUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 DE ACUERDO AL ARTICULO 92 DE LA REFORMA**  |  |  |
|  |  | **DE LA LEY DEL ISSTEY** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | RESERVA DE EMFERMEDADES Y MATERNIDAD |  |  |  |  199,232,174  |  |
|  |  | RESERVA DE JUBILACIONES Y PENSIONES |  |  |  |  4,143,976,050  |  |
|  |  | RESERVA DE SERVICIOS DE EXTENSION EDUCATIVA Y DE LA PRIMERA INFANCIA |  |  |  125,310,422  |  |
|  |  | RESERVA DE SERVICIOS Y PRESTACIONES AL CONSUMO |  |  |  171,317,585  |  |
|  |  | RESERVA DE SERVICIOS RECREATIVOS Y DE HOSPEDAJE |  |  |  81,555,669  |  |
|  |  | RESERVA DE ADMINISTRACION Y DE MEJORA INSTITUCIONAL |  |  |  50,842,073  |  |
|  |  | RESERVA DE MODERNIZACION Y MANTENIMIENTO ESTRATEGICO DE INFRAESTRUCTURA |  |  4,661,169  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  4,776,895,142  |  |
|  |  | **RESERVA DEL INSTITUTO DE ACUERDO AL ARTICULO 8 DE LA LEY DEL ISSTEY** |  |  |  |
|  |  | RESERVA DE FONDO PARCIAL PERMANENTE |  |  |  |  1,000,000  |  |
|  |  | **RESERVA DEL INSTITUTO DE ACUERDO AL ARTICULO 37 DE LA LEY DEL ISSTEY** |  |  |  |
|  |  | RESERVA DE FONDO DE GARANTIA |  |  |  |  72,923,726  |  |
|  |  | **TOTAL RESERVAS** |  |  |  |  |  **4,850,818,867**  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **REPORTE DE RECAUDACION** |  |  |  | **ESTIMADO** |  **RECAUDADO**  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL** |  | **961,402,239** |  **1,098,463,004**  |  |
|  |  | Cuotas para el seguro social |  |  | 383,560,837 | 435,861,802 |  |
|  |  | Cuotas de ahorro para el retitro |  |  | 232,205,983 | 266,622,436 |  |
|  |  | Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social  |  | 83,246,344 | 88,923,848 |  |
|  |  | Otras cuotas y aportaciones para la seguridad |  | 262,389,075 | 307,054,918 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**  |  | **305,704,479** |  **267,715,013**  |  |
|  |  | Ventas |  |  |  |  | 174,964,623 | 169,721,883 |  |
|  |  | Cuotas de Cendis |  |  |  | 2,645,700 | 2,747,475 |  |
|  |  | Cuotas de Capacitacion y Extension Educativa |  | 383,842 | 208,768 |  |
|  |  | Cuotas del Centro de Jubilados y Pensionados |  | 158,850 | 147,650 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Intereses s/Préstamos |  |  |  | 36,630,036 | 23,315,972 |  |
|  |  | Intereses s/Inversiones  |  |  |  | 72,203,820 | 58,521,922 |  |
|  |  | Intereses Moratorios |  |  |  | 1,069,860 | 409,367 |  |
|  |  | Fondo de Garantia y Prima de Renovacion |  |  | 14,006,808 | 9,532,023 |  |
|  |  | Ingresos Varios |  |  |  | 3,640,940 | 3,109,955 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **TOTAL RECAUDADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017** |  | **1,267,106,718** |  **1,366,178,017**  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **PARTES RELACIONADAS** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | EN EL INSTITUTO NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE |  |
|  |  |  DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ACTIVO** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **EFECTIVO Y EQUIVALENTES** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **INVERSIONES TEMPORALES** |  |  |  |  |  |  |
|  | Las inversiones en valores tienen disponibilidad, en el momento que se requiera; estan registradas a su valor nominal  |  |
|  | pagadero al vencimiento y son las siguientes: |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **CUENTA**  |  | **CONCEPTO** |  |  | **TIPO DE INVERSION** | **MONTO** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.4.1** | **BANAMEX** | 5328 |  | FONDO DE INVERSION | 67,270,120 |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.1** |  | 5331 |  | FONDO DE INVERSION | 18,707,316 |  |  |
|  | **1.1.1.4.6.1** |  | 5344 |  | FONDO DE INVERSION | 21,415,194 |  |  |
|  | **1.1.1.4.8.1** |  | 1715 |  | PAGARE | 17,006,503 |  |  |
|  | **1.1.1.4.5.1** |  | 382 |  | FONDO DE INVERSION | 1,509,428 |  |  |
|  | **1.1.1.4.7.1** |  | 1715 |  | FONDO DE INVERSION | 14,957,852 |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.7.** |  | 3627 |  | CHEQUES INTERACCIONES | 1,785,318 |  |  |
|  | **1.1.1.4.9.2** |  | 5357 |  | INVERSIONES ENREPORTO | 37,423,663 | 180,075,394 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.2.1** | **BBVA BANCOMER** | 2295 |  | FONDO DE INVERSION | 19,951,443 |  |  |
|  | **1.1.1.4.1.1** |  | 9339 |  | FONDO DE INVERSION | 2,919,472 |  |  |
|  | **1.1.1.4.11.1** |  | 30591 |  | FONDO DE INVERSION | 617,100 |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.12** |  | 4001 |  | FONDO DE INVERSION | 0 | 23,488,014 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.3** | **INTERACCIONES CASA DE BOLSA** | 896 |  | MESA DE DINERO | 3,563,656 |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.6** |  | 896 |  | CERTIFICADO BURSATIL | 200,586,894 | 204,150,550 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.10.1** | **INTERACCIONES (8064 ) FONDO SOCIAL PERMANENTE** | 8064 |  | PAGARE |  | 1,068,202 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.8** | **VECTOR CASA DE BOLSA SA DE CV CONTRATO 3550** | 3550 |  | FONDO DE INV Y BONOS | 0 |  |  |
|  | **1.1.1.4.5.3** | **VECTOR MERIDA** | 3539 |  | FONDO DE INVERSION | 14,805,179 |  |  |
|  | **1.1.1.4.5.4** | **INTERCAM CASA DE BOLSA SA DE CV INTERCAM GPO FINANCIERO** | 3304 |  | FONDO DE INVERSION | 10,158,717 | 24,963,896 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.9** | **INTERCAM CASA DE BOLSA CONTRATO 3311** | 3311 |  | FONDO DE INVERSION | 10,000,000 |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.10** |  | 3303 |  | FONDO DE INVERSION | 0 | 10,000,000 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.2** | **BANORTE CASA DE BOLSA** | 9275 |  | PAGARE (OBLIGACIONES) | 0 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.13** | **BANORTE CTA 1078** | 1078 |  |  |  | 0 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.4** | **MONEX CASA DE BOLSA** | 9275 |  | CERTIFICADO BURSATIL | 464,044,063 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.5** | **ACTINVER CTA 238** | 238 |  | MESA DE DINERO |  | 29,011,868 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.5.2** | **MULTIVA CTA 1570** | 1570 |  | MESA O REPORTO |  | 0 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.1.4.3.11** | **MULTIVA BANCO INVERSION 3317** | 3317 |  | MESA O REPORTO |  | 2,165,621 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | SALDO DE LA CUENTA |  |  |  |  | **938,967,607** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | En estas cuentas estan invertidas parte de las Reservas Financieras del Instituto como se detalla en las Notas de |  |
|  | Gestion Administrativa. |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES** |  |  |  |  |  |
|  | Esta conformado de la siguiente forma: |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.2.2** |  | **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO** |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.2.1 |  | ENTIDADES PRESTAMOS |  |  |  |  | 576,979,904 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.2.2 |  | ENTIDADES PRESTAMOS PLUS |  |  |  |  | 153,005,312 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.2.3 |  | ENTIDADES VALES |  |  |  |  | 227,863,320 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.2.4 |  | CLIENTES |  |  |  |  | 24,881,502 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.2.14 |  | INGRESOS VARIOS POR RECUPERAR |  |  |  | -208 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | SALDO DE LA CUENTA |  |  |  |  | **982,729,831** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.2.3** |  | **DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO** |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.3.1 |  | NOTAS DE DEVOLUCION |  |  |  |  | 80,839 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.3.2 |  | ADEUDOS DE EMPLEADOS |  |  |  |  | -2,736 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.3.3 | \* | DEUDORES DIVERSOS |  |  |  |  | 40,793,905 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.3.4 |  | GASTOS POR COMPROBAR |  |  |  |  | 0 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.3.5 |  | SUBSIDIO PARA EL EMPLEO |  |  |  |  | 2,990 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.3.6 |  | IMPUESTOS A FAVOR |  |  |  |  | 33,371,346 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.3.7 |  | IMPUESTOS ACREDITABLES PAGADOS |  |  |  | 2,598,111 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.3.8 |  | IMPUESTOS ACREDITABLES POR PAGAR |  |  |  | 0 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.3.10 |  | DOCUMENTOS PRESENTADOS A COBRO |  |  |  | 0 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | SALDO DE LA CUENTA |  |  |  |  | **76,844,454** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | \* Incluye el importe registardo como prestamo interno otorgado de la bolsas de Enfermedades y Maternidad a las |  |
|  | bolsas de Administracion y a la de Modernizacion y Mantenimiento por 5 y 35 millones respectivamente, importes  |  |
|  | que estan abonados a la cuenta Otros Pasivos Circulantes.  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.2.4** |  | **INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO** |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.4.1 |  | ENTIDADES CUOTAS Y APORTACIONES |  |  |  | 1,574,639,834 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.4.2 |  | ENTIDADES INTERESES |  |  |  |  | 77,884,624 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | SALDO DE LA CUENTA |  |  |  |  | **1,652,524,457.64** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.2.6** |  | **PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO** |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.6.1 |  | SIN INTERESES |  |  |  |  | 146,207 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.6.2 |  | LINEA BLANCA |  |  |  |  | 5,575,831 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.6.3 |  | CORTO PLAZO |  |  |  |  | 29,718,745 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.6.4 |  | TELEFONIA Y ACCESORIOS C/INT |  |  |  | 3,004,776 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.6.7 |  | PLUS 12 MESES |  |  |  |  | 98,433,290 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1.2.6.17 |  | PLUS 12 MESES POR RECUPERAR |  |  |  | -20,211,977 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | SALDO DE LA CUENTA |  |  |  |  | **116,666,872** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | La cuenta de Prestamos Otorgados presenta el adeudo de los derechohabientes del Instituto, aun no vencido o |  |  |
|  | por los que aun no se recibe, de la Entidad correspondiente, el reporte de descuento en nomina. La cartera de  |  |  |
|  | Prestamos Plus se transfiere a un tercero. |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | El saldo de la cuenta **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES** al 31 de Diciembre por $2,828,765,614.52  |  |
|  | esta incluyendo el monto del adeudo histórico de **$2,081,257,803.79**, saldo que resulta despues de aplicar la con- |  |
|  | donacion de $373,477,193.78 de intereses moratorios respecto a los saldos vencidos que tiene el el Poder Ejecu |  |
|  | tivo del Gobierno del Estado de Yucatan con el ISSTEY por concepto de cuotas y aportaciones vencidas al 25 de  |  |
|  | Julio de 2014. Esta condonacion fue aprobada en el Acuerdo N° X-3/CXL-IV/SO en la Cuarta Sesion Ordinaria del |  |
|  | 2014 del Consejo Directivo del Instituto realizada el 19 de Diciembre del mismo año.  |  |  |  |
|  | Para atender los temas correlativos señalados en el articulo 6° transitorio en la Ley del ISSTEY, en la misma Sesion  |  |
|  | de Consejo , en el Acuerdo N° X-4/CXL-IV/SO se instruye la celebracion de un Fideicomiso vehiculo de pago del  |  |
|  | adeudo historico.  |  |  |  |  |  |  |
|  | En las Notas de Gestion Administrativa se informa del Fideicomiso de Ucu celebrado para este fin. |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Esta conformado de la siguiente forma: |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.3.4** |  | **ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO** |  |  | 239,525 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.3.9** |  | **OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO** |  |  | 1,653,440 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | SALDO DE LA CUENTA |  |  |  |  | **1,892,964** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **INVENTARIOS** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.1.4.1** |  | **INVENTARIOS DE MERCANCIA PARA VENTA** |  |  |  | **30,671,449** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Representa el importe de existencia de mercancias para venta en los Centros Comerciales 60, 67 y Centro  |  |  |
|  | Vacacional valuadas a precio promedio |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1.2.2.4** |  | **PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO** |  |  |  |  |  |
|  | 1.2.2.4.2.5 |  | ESPECIAL |  |  |  |  | 31,719,194 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.2.2.4.2.6 | HIPOTECARIOS |  |  |  |  | 232,601,625 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.2.2.4.2.8 | PLUS 18 MESES |  |  |  |  | 212,027,723 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.2.2.4.2.9 | PLUS 24 MESES |  |  |  |  | 306,097,060 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.2.2.4.2.18 | PLUS 18 MESES POR RECUPERAR |  |  |  | -34,534,041 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.2.2.4.2.19 | PLUS 24 MESES POR RECUPERAR |  |  |  | -52,001,462 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | SALDO DE LA CUENTA |  |  |  |  | **695,910,098** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | La cuenta de Prestamos Otorgados presenta el adeudo de los derechohabientes del Instituto, aun no vencido |  |  |
|  | o por los que aun no se recibe el reporte de descuento en nomina. La cartera de Prestamos Plus se transfiere a un |  |
|  | tercero. |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | La reevaluación de los Activos Fijos se hace mediante avalúo de Corredor Publico autorizado cada dos años de |  |
|  | manera alterna: un año edificios, terrenos y equipo de transporte, y al año siguiente mobiliario y equipo de cómputo. |  |
|  | En Diciembre se realizo el avaluo de Inmuebles del Instituto, resultando un revaluo de $ $42,625,633.28 |  |  |
|  | En el mes de Septiembre 2017 se registran tres predios recibidos en dacion de pago de cuotas y aportaciones del |  |
|  |  Municipio y el SMAP de Uman, Yucatán, por un monto total de $4, 720,000.00 |  |  |  |
|  | En el mes de Diciembre se realiza la compra de un terreno en Humucma, Yucatan , por un monto de $290,000,000.00 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **PASIVO** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2.1.1.2** |  | **PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO** |  |  |  | **666,745**  |  |
|  | Incluye el adeudo que se tiene con los proveedores de Centros Comerciales y vacacional por la compra de |  |  |
|  | mercancias para su venta, la exigibilidad es menor a tres meses |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2.1.1.3** |  | **CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** |  |  | **27,073,327**  |  |
|  | Incluye el importe de las cuentas por pagar a contratistas por obra publica del Centro Vacacional, del Centro  |  |  |
|  | Comercial 60 y de la bodega de Control Patrimonial |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2.1.1.7** |  | **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO** |  |  | **39,649,893**  |  |
|  | Incluye el registro de la provisión para el pago del IMSS de los derechohabientes del mes de Diciembre por  |  |  |
|  | $33,280,469 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2.1.1.9** |  | **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** |  |  | **83,076,502**  |  |
|  | Incluye el adeudo que se tiene con un tercero por la tranferencia de cartera de los prestamos plus menores a un |  |  |
|  |  año otorgados a los derechohabientes.  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2.1.5.2** |  | **INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO** |  |  | **30,599,324**  |  |
|  | El importe corresponde a intereses cobrados por anticipado por los prestamos menores a un año otorgados a los  |  |
|  | derechohabientes los cuales se amortizan proporcionalmente a la cobranza por nomina quincenal o pago en  |  |  |
|  | caja |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **INGRESOS POR CLASIFICAR** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2.1.9.1** |  | **INGRESOS POR CLASIFICAR** |  |  |  | **29,186,021**  |  |
|  | El importe corresponde a los pagos efectuados por las entidades via SPEIT bancario sin haber reportado aun  |  |  |
|  | la integracion de los conceptos de pago |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **OTROS PASIVOS CIRCULANTES** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2.1.9.9** |  | **OTROS PASIVOS CIRCULANTES** |  |  |  | **62,797,193**  |  |
|  | Incluye el importe de los vales de despensa en poder de las entidades y de los derechohabientes, los cuales |  |  |
|  | tienen disponibilidad inmediata y a la fecha ascienden a $ 21,407,895.59 |  |  |  |
|  | Incluye el importe registardo como prestamo interno otorgado de la bolsas de Enfermedades y Maternidad a las |  |
|  | bolsas de Administracion y a la de Modernizacion y Mantenimiento por 5 y 35 millones respectivamente, importes  |  |
|  | que estan cargados a la cuenta Deudores Diversos |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2.2.1.9** |  | **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO** |  |  |  | **312,686,710**  |  |
|  | Incluye el adeudo que se tiene con un tercero por la tranferencia de cartera de los prestamos plus mayores a un |  |  |
|  |  año otorgados a los derechohabientes.  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2.2.4.2** |  | **INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO** |  |  | **170,924,338**  |  |
|  | El importe corresponde a intereses cobrados por anticipado por los prestamos mayores a un año otorgados a los  |  |
|  | derechohabientes los cuales se amortizan proporcionalmente a la cobranza por nomina quincenal o pago en caja.. |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **PROVISIONES PARA PENSIONES A LARGO PLAZO** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2.2.6.2** |  | **PROVISIONES PARA PENSIONES A LARGO PLAZO** |  |  | **4,657,102**  |  |
|  | El importe corresponde al registro de las provisiones para Jubilaciones de los derechohabientes que al darse de  |  |
|  | baja teniendo 15 años o mas de cotizaciones no cumplen aun con el requisito de la edad y deciden no retirar sus  |  |
|  | aportaciones. |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **PATRIMONIO** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **RESERVAS** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **3.2.4.1** |  | **RESERVAS DE PATRIMONIO** |  |  |  |  |  |
|  | 3.2.4.1.1 |  | RESERVA DE FONDO DE GARANTIA |  |  |  | 72,923,726 |  |
|  | 3.2.4.1.2 |  | RESERVA DE ENFERMEDADES Y MATERNIDAD |  |  |  | 199,232,174 |  |
|  | 3.2.4.1.3 |  | RESERVA DE JUBILACIONES Y PENSIONES |  |  |  | 4,143,976,050 |  |
|  | 3.2.4.1.4 |  | RESERVA DE SERVICIOS DE EXTENSION EDUCATIVA Y DE LA PRIMERA INFANCIA |  |  | 125,310,422 |  |
|  | 3.2.4.1.5 |  | RESERVA DE SERVICIOS Y PRESTACIONES AL CONSUMO |  |  | 171,317,585 |  |
|  | 3.2.4.1.6 |  | RESERVA DE SERVICIOS RECREATIVOS Y DE HOSPEDAJE |  |  | 81,555,669 |  |
|  | 3.2.4.1.7 |  | RESERVA DE ADMINISTRACION Y MEJORA INSTITUCIONAL |  |  | 50,842,073 |  |
|  | 3.24.1.8 |  | RESERVA DE MODERNIZACION Y MANTENIMIENTO ESTRATEGICO DE INGRAESTRUCTURA |  | 4,661,169 |  |
|  | 3.24.1.9 |  | RESERVA DE FONDO PARCIAL PERMANENTE |  |  |  | 1,000,000 |  |
|  |  |  | TOTAL DE LA SUBCUENTA  |  |  |  |  | **4,850,818,867** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Las Reservas del Instituto se incrementaron en $ 104,615,648.16 por la distribución de la utilidad del ejercicio 2016, en el mes |  |
|  |  de Enero 2017 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **RESERVAS** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Las Reservas del Instituto se incrementaron en Enero en $ 104,615,648.16 por la aplicación del resultado del |
|  | ejercicio 2016 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Al mes de Diciembre se disminuyo la Reserva de Fondo de Garantía en $ 1,271,375 por aplicación de préstamos  |
|  | de derechohabientes fallecidos,  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | En Diciembre se registro el resultado positivo del avaluo realizado a los terrenos y edificios por $ 42,625,633.28 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | **DICIEMBRE** | **ACUMULADO** |  |
|  | **INGRESOS DE GESTION** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Se integran de la siguiente forma: |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL** |  |  |  |  |  |
|  | Cuotas para el seguro social |  |  |  |  38,398,852  |  435,861,802  |  |
|  | Cuotas de ahorro para el retitro |  |  |  |  16,913,255  |  266,622,436  |  |
|  | Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social  |  |  418,018  |  88,923,848  |  |
|  | Otras cuotas y aportaciones para la seguridad |  |  |  17,107,470  |  307,054,918  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**  |  |  |  |  |  |
|  | Ventas |  |  |  |  |  |  16,754,426  |  169,721,883  |  |
|  | Cuotas de Cendis |  |  |  |  |  210,120  |  2,747,475  |  |
|  | Cuotas de Capacitacion y Extension Educativa |  |  |  17,705  |  208,768  |  |
|  | Cuotas del Centro de Jubilados y Pensionados |  |  |  11,700  |  147,650  |  |
|  | Intereses s/Préstamos |  |  |  |  2,741,453  |  30,440,518  |  |
|  | Intereses s/Inversiones  |  |  |  | - 4,908,977  |  58,521,922  |  |
|  | Intereses Moratorios |  |  |  |  |  58,460  |  409,367  |  |
|  | Fondo de Garantia y Prima de Renovacion |  |  |  336,757  |  9,532,023  |  |
|  | Ingresos Varios |  |  |  |  |  605,734  |  3,109,955  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS** |  |  |  |  |  |
|  | Intereses no documentados |  |  |  |  3,621,292  |  15,921,421  |  |
|  | Otros ingresos de Ejercicios Anteriores |  |  |  1,299,022  | - 264,653,459  |  |
|  | Otros ingresos y Beneficios varios |  |  |  |  12,493,839  |  261,496,905  |  |
|  | **Total Ingresos** |  |  |  |  |  **106,079,126**  |  **1,386,067,431**  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | \*En Junio se cobraron $42,647,863 de Intereses Ordinarios del 2017 del Fideicomiso Ucu |  |  |  |
|  | y en Octubre se realizo el segundo cobro de Intereses por el mismo concepto y monto. |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **EGRESOS Y GASTOS MAS REPRESENTATIVOS** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | **DICIEMBRE** |  **ACUMULADO**  |  |
|  | **PENSIONES Y JUBILACIONES** |  |  |  | **75,905,768**  |  **474,266,270**  |  |
|  | Representa el pago a los derechohabientes pensionados y jubilados por el Instituto |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL** |  |  | **39,490,424**  |  **440,835,583**  |  |
|  | Representa la provision de las cuotas al IMSS de Diciembre por los derechohabientes del |  |  |  |
|  | Instituto y el pago de Seguros de Cesantia |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **DISMINUCION DE INVENTARIOS (COSTO DE VENTAS)** |  | **14,112,680**  |  **141,195,254**  |  |
|  | En este renglos se incluye el importe del costo de ventas de los Centros Comerciales 60, 67 y |  |  |  |
|  | Centro Vacacional  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **31-dic-17** | **01-ene-17** |  |
|  | **EFECTIVO Y EQUIVALENTES** |  |  |  |  |  |
|  |  | EFECTIVO  |  |  |  | 1,394,493 | 781,671 |  |
|  |  | BANCOS-TESORERIA |  |  | 17,619,047 | 19,556,024 |  |
|  |  | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | 938,967,607 | 1,201,664,569 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES |  | **957,981,148** | **1,222,002,265** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES** |  |  |  |  |
|  |  | Al mes de Diciembre se compraron con recursos propios los siguientes bienes muebles, Inmuebles  |  |
|  |  | e intangibles y se efectuaron los siguientes pagos: |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Partida**  |  **Objeto del Gasto** |  |  | **Devengado** | **Pagado** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **5100** | **Mobiliario y Equipo de Administración** |  | **3,965,831** | **3,959,798** |  |
|  | 5111 | MOBILIARIO |  |  |  | 1,807,737 | 1,807,737 |  |
|  | 5151 | BIENES INFORMÁTICOS |  |  | 1,153,440 | 1,153,440 |  |
|  | 5191 | EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN |  |  | 1,004,654 | 998,620 |  |
|  | **5200** | **MOBILIARIO Y EQUIPOD EDUCACIONAL Y RECREATIVO** | **33,591** | **33,591** |  |
|  | 5211 | EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO |  | 33,591 | 33,591 |  |
|  | **5600** | **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas** |  | **365,337** | **365,337** |  |
|  | 5621 | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL |  | 72,336 | 72,336 |  |
|  | 5651 | EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES | 206,094 | 206,094 |  |
|  | 5671 | HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTA |  | 53,078 | 53,078 |  |
|  | 5672 | REFACCIONES Y ACCESORIOS |  |  | 2,784 | 2,784 |  |
|  | 5691 | OTROS BIENES MUEBLES |  |  | 31,046 | 31,046 |  |
|  | **5800** | **Bienes Inmuebles** |  |  | **294,720,000** | **294,720,000** |  |
|  | 5811 | TERRENOS |  |  |  | 294,720,000 | 294,720,000 |  |
|  | **5900** | **Activos Intangibles** |  |  | **31,320** | **31,320** |  |
|  | 5911 | SOFTWARE |  |  |  | 31,320 | 31,320 |  |
|  | **TOTAL CAPITULO 5000** |  |  |  |  |  |
|  | **BIENES MUEBLES,INMUEBLES E INTANGIBLES** |  | **299,116,079** | **299,110,045** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | INGRESOS PRESUPUESTARIOS |   |   |   |   |   |   |  1,373,302,563.94  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS |   |  12,764,866.67  |
|   |   | Incremento por variacion de inventarios |   |   |  -  |  |
|   |   | Disminucion del exceso de estimaciones por perdida o deterioro u obsolecencia |  **-**  |   |
|   |   | Disminucion del exceso de provisiones |   |   |  -  |   |
|   |   | Otros ingresos y beneficios varios |   |   | - 3,156,554.15  |   |
| Otros ingresos contables no presupuestarios |   |   |  15,921,420.82  |   |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES  |   |  -  |
|   |   | Productos de capital |   |   |   |  **-**  |   |
|   |   | Aprovechamientos de capital |   |   |  -  |   |
|   |   | Ingresos derivados de financiamientos |   |   |  -  |   |
| Otros ingresos presupuestarios no contables  |   |   |   |   |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | INGRESOS CONTABLES  |   |   |   |  |  1,386,067,430.61  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS) |   |   |  1,680,898,965.18  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES  |   |  503,032,923.77  |
|   |   | Mobiliario y equipo de administracion |   |   |  3,965,831.24  |  |
|   |   | Mobiliario y equipo educacional y recreativo |   |  33,590.53  |  |
|   |   | Equipo e instrumental medico y de laboratorio |   |  -  |  |
|   |   | Vehiculos y equipo de transporte |   |   |  -  |  |
|   |   | Equipo de defensa y seguridad |   |   |  -  |  |
|   |   | Maquinaria, otros equipos y herramientas |   |  365,336.85  |  |
|   |   | Activos biologicos |   |   |   |  -  |  |
|   |   | Bienes inmuebles |   |   |   |  294,720,000.00  |  |
|   |   | Activos intangibles |   |   |   |  31,320.00  |  |
|   |   | Obra publica en bienes propios |   |   |  57,328,212.32  |  |
|   |   | Acciones y participaciones de capital |   |   |  -  |  |
|   |   | Compra de titulos y valores |   |   |  -  |  |
|   |   | Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros analogos |  -  |  |
|   |   | Provisiones para contigencias y otras erogaciones especiales |  -  |  |
|   |   | Amortizacion de la deuda publica |   |   |  -  |  |
|   |   | Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) |   |  -  |  |
| Otros egresos presupuestales no contables |   |   |  146,588,632.83  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES |   |   |  140,582,510.48  |
|   |   | Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones |  47,604.43  |  |
|   |   | Provisiones |   |   |   |   |  **-**  |  |
|   |   | Disminucion de inventarios (costo de ventas) |   |  141,195,254.22  |  |
|   |   | Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia |  **-**  |  |
|   |   | Aumento por insuficiencia de provisiones |   |  -  |  |
|   |   | Otros gastos |   |   |   | - 660,348.17  |  |
| Otros gastos contables no presupuestales |   |   |  -  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | TOTAL DE GASTO CONTABLE |   |   |   |  |  1,318,448,551.89  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **H.2) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **INTERESES POR COBRAR** |  |  |  | **182,445,504**  |
|  |  | Estimación de Intereses por el adeudo del Gobierno del Estado por el pago indebido de Jubilaciones |
|  |  | durante el periodo 1996-2001. |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **ENTIDADES POR COBRAR JUBILADOS GOB.** |  |  | **99,153,733**  |
|  |  | Adeudo del Gobierno del Estado por el pago indebido de Jubilaciones a la Secretaría de Hacienda |
|  |  |  durante el periodo 1996-2001.  |  |  |  |  |

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