# 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.