

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	59,281,933.57	25,388,771.71	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	722,952,460.74	814,715,133.69
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	304,121,489.85	26,673,307.59	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		433,588.45	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
Inventarios			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Almacenes			Provisiones a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes					
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>363,403,423.42</b>	<b>52,495,667.75</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>722,952,460.74</b>	<b>814,715,133.69</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,081,925,565.20	1,095,263,279.88	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	489,338,778.85	511,742,321.29
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	476,649,335.88	497,750,948.64	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	138,982,832.52	66,294,628.83	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	87,287,276.40	86,795,271.19	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Activos Intangibles	822,171.62	822,171.62	Provisiones a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos			<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>489,338,778.85</b>	<b>511,742,321.29</b>
Otros Activos no Circulantes					
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>1,785,667,181.62</b>	<b>1,746,926,300.16</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>1,212,291,239.59</b>	<b>1,326,457,454.98</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	390,563,093.80	(120,900,103.67)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(602,946,869.07)	(641,401,341.25)
			Revalúos		
			Reservas	1,149,163,140.72	1,235,265,957.85
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>936,779,365.45</b>	<b>472,964,512.93</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>2,149,070,605.04</b>	<b>1,799,421,967.91</b>	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,149,070,605.04</b>	<b>1,799,421,967.91</b>

C. P. JESÚS EDUARDO THOMAS ULLOA  
 DIRECTOR GENERAL

C. P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
 SUBDIRECTOR DE FINANZAS

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

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>59,281,933.57</b>	<b>25,388,771.71</b>	<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>722,952,460.74</b>	<b>814,715,133.69</b>
Efectivo	254,559.50		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	29,885,106.57	122,188,240.22
Bancos/Tesorería			Proveedores por Pagar a Corto Plazo	285,135,943.97	325,684,057.16
Bancos/Dependencias y Otros	58,984,210.12	25,345,607.76	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
Fondos con Afectación Específica			Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	43,163.95	43,163.95	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	153,060,411.35	113,873,999.24
Otros Efectivos y Equivalentes			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	254,870,998.85	252,968,837.07
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>304,121,489.85</b>	<b>26,673,307.59</b>	<b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>		
Inversiones Financieras de Corto Plazo			Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	107,000,017.09	19,428,557.12	<b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública</b>		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	197,121,472.76	7,244,750.47	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna		
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo</b>		
Préstamos Otorgados a Corto Plazo			Fondos en Garantía a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			Fondos en Administración a Corto Plazo		
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>		<b>433,588.45</b>	Fondos Contingentes a Corto Plazo		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv. a Corto Plazo		433,588.45	Fondos de Fideicomisos, mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			<b>Provisiones a Corto Plazo</b>		
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
<b>Inventarios</b>			Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías para Venta			<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>		
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			Ingresos por Clasificar		
Bienes en Tránsito			Recaudación por Participar		
<b>Almacenes</b>			Otros Pasivos Circulantes		
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>722,952,460.74</b>	<b>814,715,133.69</b>
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Estimaciones para cuentas incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>489,338,778.85</b>	<b>511,742,321.29</b>
<b>Otros Activos Circulantes</b>			Proveedores por Pagar a Largo Plazo	489,338,778.85	511,742,321.29
Valores en Garantía			<b>Documentos por Pagar a Largo Plazo</b>		
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>363,403,423.42</b>	<b>52,495,667.75</b>	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo		
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Deuda Pública a Largo Plazo</b>		
<b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>	<b>1,081,925,565.20</b>	<b>1,095,263,279.88</b>	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Largo Plazo			Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo		
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	1,081,925,565.20	1,095,263,279.88	<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo</b>		
Participaciones y Aportaciones de Capital			Fondos en Garantía a Largo Plazo		
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>	<b>476,649,335.88</b>	<b>497,750,948.64</b>	Fondos en Administración a Largo Plazo		
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	146,781,150.02	146,781,150.02	Fondos Contingentes a Largo Plazo		
Deudores Diversos a Largo Plazo	71,505,899.92	71,528,981.63	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo			<b>Provisiones a Largo Plazo</b>		
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	258,362,285.94	279,440,816.99	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo		
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Provisión para Pensiones a Largo Plazo		
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>138,982,832.52</b>	<b>66,294,628.83</b>	Provisión para Contingencias a Largo Plazo		
Terrenos	4,730,534.95	4,730,534.95	Otras Provisiones a Largo Plazo		
Edificios no Habitacionales	134,252,297.57	61,564,093.88	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>489,338,778.85</b>	<b>511,742,321.29</b>
Infraestructura			<b>Total del Pasivo</b>	<b>1,212,291,239.59</b>	<b>1,326,457,454.98</b>
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Otros Bienes Inmuebles			<b>Aportaciones</b>		
<b>Bienes Muebles</b>	<b>87,287,276.40</b>	<b>86,795,271.19</b>	Aportaciones		
Mobiliario y Equipo de Administración	15,947,809.72	15,455,804.51	<b>Donaciones de Capital</b>		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,376,240.65	1,376,240.65	Donaciones de Capital		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	35,731,565.78	35,731,565.78	<b>Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</b>		
Vehículos y Equipo de Transporte	10,081,001.00	10,081,001.00	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
Equipo de Defensa y Seguridad			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	24,150,659.25	24,150,659.25	<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>390,563,093.80</b>	<b>(120,900,103.67)</b>
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	390,563,093.80	(120,900,103.67)
Activos Biológicos			<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>(602,946,869.07)</b>	<b>(641,401,341.25)</b>
<b>Activos Intangibles</b>	<b>822,171.62</b>	<b>822,171.62</b>	Resultados de Ejercicios Anteriores	(602,946,869.07)	(641,401,341.25)
Software	228,937.52	228,937.52	<b>Revalúos</b>		
Patentes, Marcas y Derechos			Revalúo de Bienes Inmuebles		
Concesiones y Franquicias			Revalúo de Bienes Muebles		
Licencias	593,234.10	593,234.10	Revalúo de Bienes Intangibles		
Otros Activos Intangibles			<b>Reservas</b>	<b>1,149,163,140.72</b>	<b>1,235,265,957.85</b>
<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>			Reservas de Patrimonio	1,149,163,140.72	1,235,265,957.85
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			Reservas por Contingencias		
Depreciación Acumulada de Infraestructura			<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			Cambios por Errores Contables		
Amortización Acumulada de Activos Intangibles			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>936,779,365.45</b>	<b>472,964,512.93</b>
<b>Activos Diferidos</b>			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,149,070,605.04</b>	<b>1,799,421,967.91</b>
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos					
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero					
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo					
Anticipos a Largo Plazo					
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado					
Otros Activos Diferidos					
<b>Otros Activos no Circulantes</b>					
Bienes en Comodato					
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>1,785,667,181.62</b>	<b>1,746,926,306.16</b>			
<b>Total del Activo</b>	<b>2,149,070,605.04</b>	<b>1,799,421,967.91</b>			

C.P. JESÚS EDUARDO THOMAS ULLOA  
DIRECTOR GENERAL

C.P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

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

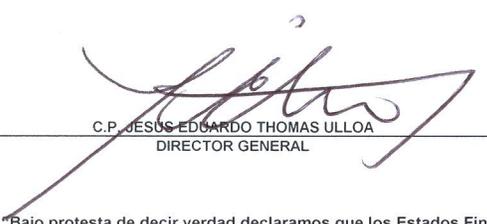
CONCEPTO	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	860,694,550.47	1,834,544,026.11
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,421,972.34	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	844,354,472.35	1,159,182,927.25
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
Ingresos Financieros	25,892,207.83	83,935,146.51
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	226.00	2,882,848.77
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>1,732,363,428.99</b>	<b>3,080,544,948.64</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	214,604,463.25	529,922,374.90
Materiales y Suministros	31,219,108.99	273,928,455.25
Servicios Generales	65,134,833.49	221,989,160.35
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	8,843,781.31	32,084,945.37
Ayudas Sociales	2,861,734.44	9,079,091.42
Pensiones y Jubilaciones	1,019,136,409.79	2,134,441,003.42
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	3.92	21.60
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>1,341,800,335.19</b>	<b>3,201,445,052.31</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>390,563,093.80</b>	<b>(120,900,103.67)</b>

C.P. JESÚS EDUARDO THOMAS ULLOA  
 DIRECTOR GENERAL

C.P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
 SUBDIRECTOR DE FINANZAS

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

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		<b>(641,401,341.25)</b>	<b>1,114,365,854.18</b>		<b>472,964,512.93</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			(120,900,103.67)		(120,900,103.67)
Resultados de Ejercicios Anteriores		(641,401,341.25)			(641,401,341.25)
Revalúos					
Reservas			1,235,265,957.85		1,235,265,957.85
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>		<b>(641,401,341.25)</b>	<b>1,114,365,854.18</b>		<b>472,964,512.93</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		<b>38,454,472.18</b>	<b>425,360,380.34</b>		<b>463,814,852.52</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			390,563,093.80		390,563,093.80
Resultados de Ejercicios Anteriores		38,454,472.18	120,900,103.67		159,354,575.85
Revalúos					
Reservas			(86,102,817.13)		(86,102,817.13)
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017</b>		<b>(602,946,869.07)</b>	<b>1,539,726,234.52</b>		<b>936,779,365.45</b>

  
C.P. JESÚS EDUARDO THOMAS ULLOA  
DIRECTOR GENERAL

  
C.F. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

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

Fecha:

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes		33,893,161.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		277,448,182.26
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	433,588.45	
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	13,337,714.68	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	21,101,612.76	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		72,688,203.69
Bienes Muebles		492,005.21
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		91,762,672.95
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		22,403,542.44
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	511,463,197.47	
Resultados de Ejercicios Anteriores	38,454,472.18	
Revalúos		
Reservas		86,102,817.13
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		

C.P. JESUS EDUARDO THOMAS ULLOA  
 DIRECTOR GENERAL

C.P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
 SUBDIRECTOR DE FINANZAS

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

Fecha:

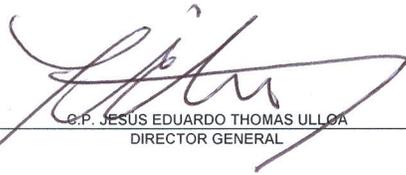
CONCEPTO	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>1,732,363,428.99</b>	<b>3,080,544,948.64</b>
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	860,694,550.47	1,834,544,026.11
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,421,972.34	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	844,354,472.35	1,159,182,927.25
Otros Orígenes de Operación	25,892,433.83	86,817,995.28
<b>Aplicación</b>	<b>1,341,800,335.19</b>	<b>3,201,445,052.31</b>
Servicios Personales	214,604,463.25	529,922,374.90
Materiales y Suministros	31,219,108.99	273,928,455.25
Servicios Generales	65,134,833.49	221,989,160.35
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	8,843,781.31	32,084,945.37
Ayudas Sociales	2,861,734.44	9,079,091.42
Pensiones y Jubilaciones	1,019,136,409.79	2,134,441,003.42
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	3.92	21.60
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>390,563,093.80</b>	<b>(120,900,103.67)</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>194,227,491.74</b>	<b>1,130,575,353.75</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	194,227,491.74	1,130,575,353.75
<b>Aplicación</b>	<b>436,731,208.29</b>	<b>876,256,499.99</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	72,688,203.69	
Bienes Muebles	492,005.21	255,247.44
Otras Aplicaciones de Inversión	363,550,999.39	876,001,252.55
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>(242,503,716.55)</b>	<b>254,318,853.76</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>41,088,573.89</b>	<b>602,463,892.30</b>
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	41,088,573.89	602,463,892.30
<b>Aplicación</b>	<b>155,254,789.28</b>	<b>862,393,926.92</b>
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	155,254,789.28	862,393,926.92
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(114,166,215.39)</b>	<b>(259,930,034.62)</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>33,893,161.86</b>	<b>(126,511,284.53)</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	25,388,771.71	151,900,056.24
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	59,281,933.57	25,388,771.71

C.P. JESÚS EDUARDO THOMAS ULLOA  
DIRECTOR GENERAL

C.P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

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

CONCEPTO	SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL (SF)	VARIACIÓN DEL PERIODO (SF - SI)
<b>ACTIVO</b>	<b>1,799,421,967.91</b>	<b>12,484,053,392.41</b>	<b>12,134,404,755.28</b>	<b>2,149,070,605.04</b>	<b>349,648,637.13</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>52,495,667.75</b>	<b>11,116,057,932.74</b>	<b>10,805,150,177.07</b>	<b>363,403,423.42</b>	<b>310,907,755.67</b>
Efectivo y Equivalentes	25,388,771.71	6,623,461,110.99	6,589,567,949.13	59,281,933.57	33,893,161.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	26,673,307.59	4,492,596,821.75	4,215,148,639.49	304,121,489.85	277,448,182.26
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	433,588.45		433,588.45		(433,588.45)
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>1,746,926,300.16</b>	<b>1,367,995,459.67</b>	<b>1,329,254,578.21</b>	<b>1,785,667,181.62</b>	<b>38,740,881.46</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,095,263,279.88	1,262,444,119.58	1,275,781,834.26	1,081,925,565.20	(13,337,714.68)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	497,750,948.64	32,369,945.09	53,471,557.85	476,649,335.88	(21,101,612.76)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	66,294,628.83	72,688,203.69		138,982,832.52	72,688,203.69
Bienes Muebles	86,795,271.19	493,191.31	1,186.10	87,287,276.40	492,005.21
Activos Intangibles	822,171.62			822,171.62	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos					
Otros Activos no Circulantes					



C.P. JESÚS EDUARDO THOMAS ULLOA  
DIRECTOR GENERAL

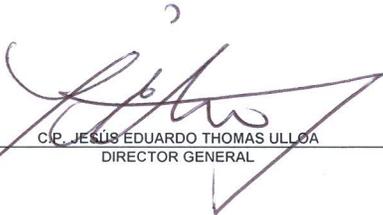


C.P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

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

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito			_____	_____
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			_____	_____
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito			_____	_____
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			_____	_____
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Largo Plazo</b>				
<b>Otros Pasivos</b>				
_____				
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				
_____				

**NO APLICA**

  
 C.P. JESÚS EDUARDO THOMAS ULLOA  
 DIRECTOR GENERAL

  
 C.P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
 SUBDIRECTOR DE FINANZAS

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





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera del Instituto de Seguridad social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

**ACTIVO**

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone el Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, éste se integra como sigue:

**Circulante**

**Efectivo y Equivalentes**

Este rubro al 30 de Junio de 2017, asciende a \$ 59,281,933.57 y representa el 16.3 del Activo Circulante se integra por los ingresos obtenidos por diversos conceptos, como son: fondos revolventes ministrados a diversas áreas, clínicas y hospitales para cubrir gastos menores y emergentes durante el presente ejercicio fiscal, así como la disponibilidad en las cuentas bancarias para la operatividad de las actividades del instituto y los depósitos en garantía por contratos de arrendamiento de las unidades médicas de Comitán, casa geriátrica de Comitán y oficina de enlace de tercer nivel en la ciudad de México.

Es importante mencionar que los fondos revolventes se asignan, considerado la autorización de la normatividad para la utilización del fondo revolvente efectuado el día 28 de Agosto del 2012 por el C. Director General de este Instituto.

TIPO	MONTO
Efectivo	\$ 254,559.50
Bancos/Dependencias y Otros	58,984,210.12
Depósitos de Fondo de Terceros en Garantía y/o Administración	43,163.95
<b>Total</b>	<b>\$ 59,281,933.57</b>

*[Handwritten signature and initials]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Este rubro al 30 de Junio de 2017 asciende a \$ 304,121,489.85 y representa el 83.7 por ciento del total del activo circulante.

Este rubro se integra por cuotas y aportaciones médicas y recuperación de préstamos del personal activo y 4% de aportaciones para el servicio médico de pensionados, así como, el subsidio al empleo que beneficia a los trabajadores del Instituto aplicados por ramos de seguro sujeto a su acreditamiento contra I.S.R. de Sueldos y Salarios.

Así mismo, por las ministraciones otorgados a las unidades médicas para el funcionamiento y desempeño de sus actividades pendientes de comprobación; así como, recursos sujetos de aplicación y adeudos por diversos conceptos.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	≤ 365	\$ 107,000,017.09
<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	≤ 365	197,121,472.76
	<b>Total</b>	<b>\$ 304,121,489.85</b>

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		
Cuotas, aportación Médica y Recup. de préstamo	≤ 365	\$ 62,542,238.38
4% Aportación médica pensionados	≤ 365	39,208,476.33
Subsidio sector policía a cargo de Gobierno	≤ 365	85,781.00
Subsidio pago nominas pensionados FAFEF	≤ 365	5,000,000.00
Subsidio al Empleo	≤ 365	163,521.38
	<b>Total</b>	<b>\$ 107,000,017.09</b>

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		
Funcionarios y Empleados	≤ 365	\$ 2,232,378.98
Deudores Diversos	≤ 365	194,889,093.78
	<b>Total</b>	<b>\$ 197,121,472.76</b>

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



**No Circulante**

**Inversiones Financieras a Largo Plazo**

Este rubro asciende a \$ 1,081,925,565.20 y representa el 60.6 por ciento del Activo No Circulante. Se integra por el fondo de fideicomiso de pensiones y jubilaciones el cual considera las cuotas y aportaciones mensuales, la aplicación corresponde al 3% sobre sueldos de cuotas de los trabajadores, el 15.09% aportaciones del gobierno y el 3.25% de aportación patronal del sector; Magisterio, Burocracia e ISSTECH; así como los intereses que generan las inversiones en las casas de bolsa, e intereses generados por la revolvencia de los préstamos fideicomiso; recursos que son de exclusividad para la operatividad de los Pensionados y Jubilados, del sector Magisterio, Burocracia e ISSTECH.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos	> 365	\$ 1,081,925,565.20
	<b>Total</b>	<b>\$ 1,081,925,565.20</b>

TIPO	MONTO
Fideicomiso de Pensiones y Jubilaciones	\$ 1,081,925,565.20

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**

Este rubro asciende a \$ 476,649,335.88 y representa el 26.7 por ciento del Activo No Circulante, se integra por 4% de Aportaciones para el Servicio médico de Pensionados, subsidio para el pago de Nomina de pensionados del Sector policía, Subsidio para medicamentos pendiente de recibir de la Secretaria de Hacienda, Subsidio al empleo que beneficia a los trabajadores del Instituto aplicados por Ramo de Seguro sujeto a su acreditamiento contra I.S.R de Sueldo y Salarios, así como, saldo a Favor de I.S.R. por salarios, mismos que se acreditará en el pago subsecuente de Impuestos Federales.

Así mismo, por las ministraciones otorgados a las unidades médicas para el funcionamiento y desempeño de sus actividades pendiente de comprobación, recursos sujetos de aplicación y adeudos por diversos conceptos.

De igual manera por préstamos otorgados a derechohabientes del ISSTECH, hipotecarios; que son destinados a la adquisición de viviendas, construcción, pago de pasivo y/o liberación de gravámenes de bienes inmuebles, con plazo hasta de 15 años y por los préstamos a corto plazo y especiales del fideicomiso se otorgan con una recuperación hasta de 3 años de plazo, así como fondo de garantía de préstamos hipotecarios y préstamos especiales.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Documentos Por Cobrar a Largo Plazo	> 365	\$ 146,781,150.02
Deudores Diversos a Largo Plazo	> 365	71,505,899.92
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	> 365	258,362,285.94
	<b>Total</b>	<b>\$ 476,649,335.88</b>

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Documentos Por Cobrar a Largo Plazo		
4% aportación médica pensionados	> 365	\$ 18,721,512.79
Subsidio sector policía a cargo de gobierno	> 365	371,226.00
Subsidio de la Secretaría de Hacienda	> 365	127,643,129.06
Subsidio al Empleo	> 365	10,261.17
Saldo a Favor de Impuestos Federales	> 365	35,021.00
	<b>Total</b>	<b>\$ 146,781,150.02</b>

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Deudores Diversos a Largo Plazo		
Funcionarios y Empleados	> 365	\$ 642,857.95
Deudores Diversos	> 365	8,270,641.39
Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	> 365	62,592,400.58
	<b>Total</b>	<b>\$ 71,505,899.92</b>

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	> 365	\$ 258,362,285.94
	<b>Total</b>	<b>\$ 258,362,285.94</b>

**Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Este rubro al 30 de Junio de 2017, asciende \$ 138,982,832.52 y representa el 7.8 por ciento del Activo No Circulante. Se integra de las propiedades que tiene el Instituto en el Estado de Chiapas y que ocupan sus oficinas administrativas, clínicas hospitalares, coordinaciones médicas y centro deportivo ISSTECH adquiridas con recursos propios y a través de donación. Es importante revelar que los bienes inmuebles que se reflejan en los Estados Financieros al 30 de Junio de 2017, se actualizaron al valor catastral.

*[Handwritten signature]*



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



TIPO	MONTO
Terrenos	\$ 4,730,534.95
Edificios no Habitacionales	134,252,297.57
<b>Total</b>	<b>\$ 138,982,832.52</b>

Bienes Muebles

Este rubro asciende \$ 87,287,276.40 y representa el 4.9 por ciento del Activo No Circulante, Se integra del valor histórico de Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio, Vehículos y Equipo de Transporte, y Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, los cuales fueron adquiridos con recursos propios y se encuentran en proceso de depuración, en función de lo útil, inservible y obsoleto de los mismos, de igual manera se está en proceso de integrar la conciliación entre el área de Patrimonio y Contabilidad de éste Instituto, lo cual limitó a la aplicación de la Depreciación de los Bienes Muebles.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 15,947,809.72
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,376,240.65
Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio	35,731,565.78
Vehículos y Equipo de Transporte	10,081,001.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	24,150,659.25
<b>Total</b>	<b>\$ 87,287,276.40</b>

Activos Intangibles

Este rubro asciende a \$ 822,171.62 se integra por la adquisición de software y licencia de antivirus, así como de paquetes informáticos para el desarrollo de las actividades de la unidad de tecnologías de la información adquiridos con recursos propios.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



TIPO	MONTO
Software	\$ 228,937.52
Licencias	593,234.10
<b>Total</b>	<b>\$ 822,171.62</b>

**PASIVO**

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, para el desarrollo de sus funciones y prestación de los servicios públicos. Al 30 de Junio de 2017, los Estados Financieros reflejan principalmente Pasivo circulante a corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

**Circulante**

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Este rubro al 30 de Junio de 2017, asciende a \$ 722,952,460.74 y representa el 100 por ciento del Pasivo Circulante se integra por los compromisos pendientes de pago de prestaciones salariales devengados, descuentos indebidos de diversos prestamos del periodo que se informa y de ejercicios anteriores así como a proveedores y prestadores de servicios; por la adquisición de productos farmacéuticos e insumos médicos, importe que está en proceso de depuración para su pago.

Así como, por Contribuciones Federales de retenciones sobre honorarios, arrendamiento, impuesto sobre sueldos y salarios e indemnización, del mes de Diciembre del Ejercicio 2015, de Marzo a Diciembre 2016 y de Enero a Junio 2017. Así como contribuciones Estatales del 2% sobre nóminas y de retención de obras y servicios del quinto y sexto bimestre del ejercicio 2015, del primero al sexto bimestre del Ejercicio 2016 y del primero al tercer bimestre del 2017 misma que se enterarán a Hacienda Federal y Hacienda del Estado en cuanto se tenga recurso financieros para cubrirlos.

También compromisos pendientes de pago a cargo del Instituto, tales como, pensión alimenticia, diversas cuotas sindicales, adeudos a empresas crediticias, creación de adeudos por pagos a través de factoraje financiero por carecer de documentos comprobatorios y justificativos, recursos por aplicar De diversos préstamos entre otros, mismos que se encuentran pendiente de integración contable para su depuración correspondiente.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 29,885,106.57
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	285,135,943.97
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	153,060,411.35
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	254,870,998.85
	<b>Total</b>	<b>\$ 722,952,460.74</b>

**No circulante**

Este rubro al 30 de Junio de 2017, asciende a \$ 489,338,778.85 y representa el 100 por ciento del total Pasivo No Circulante, se integra por los compromisos pendientes de pago a proveedores y prestadores de servicios, por la adquisición de productos farmacéuticos e insumos médicos, importe que está en proceso de depuración para su pago.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	> 365	\$ 489,338,778.85
	<b>Total</b>	<b>\$ 489,338,778.85</b>

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

El estado de actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por el Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017, de esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro de \$ 390,563,093.80

**Ingresos y Otros Beneficios**

Dentro de este rubro se refleja el importe de la cuenta 4129 Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social, que corresponde a las cuotas y aportaciones de los trabajadores del sector magisterio, burocracia, Isstech, convenios particulares y pensionados; así mismo se considera el importe de la cuenta 4173 Ingresos Por Ventas de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados que agrupa los ingresos por reposición de credenciales, ingresos del deportivo, renta de espacios por estaciones de carga y expedición de certificados médicos y 4223 Subsidios y Subvenciones que se refiere a ingresos captados vía subsidio proporcionado con fuente de financiamiento federal dentro de los rubros Fondo de Fiscalización y Recaudación y Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas por el Gobierno del Estado para cubrir el costo de la Nómina de pensionados.

*[Handwritten signature]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



También dentro de este rubro se considera el importe de la cuenta 4319 Otros Ingresos Financieros que corresponde a los productos financieros que generan los préstamos otorgados a corto y a largo plazo, las inversiones, cuentas bancarias y lo que generan las casas de bolsa de inversión del fideicomiso; así mismo, los importes de la cuenta 4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios que agrupa lo correspondiente a productos diversos por ajustes por redondeo a pesos y depósitos bancarios no identificados.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
<b>Ingresos y Otros Beneficios</b>		
Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social.	Acreedora	\$ 860,694,550.47
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	Acreedora	1,421,972.34
Subsidios y Subvenciones	Acreedora	844,354,472.35
Otros Ingresos Financieros	Acreedora	25,892,207.83
Otros Ingresos y Beneficios Varios	Acreedora	226.00
	<b>Total</b>	<b>\$1,732,363,428.99</b>

**Gastos y Otras Pérdidas**

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales y 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

TIPO	MONTO
<b>Gastos y Otras Pérdidas</b>	
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	
Servicios Personales	\$ 214,604,463.25
Materiales y Suministros	31,219,108.99
Servicios Generales	65,134,833.49
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	
Subsidios y Subvenciones	8,843,781.31
Ayudas Sociales a Personas	2,861,734.44
Pensiones y Jubilaciones	1,019,136,409.79
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	
Otros Gastos	3.92
	<b>Total</b>
	<b>\$ 1,341,800,335.19</b>

*[Handwritten signature and initials]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, se explican aquellas que en lo individual representan el 10 por ciento o más, de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de \$ 214,604,463.25 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, así como, el importe de \$ 1,019,136,409.79 del capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, por concepto de nominas de Pensionados y Jubilados, servicios recibidos durante la operatividad, correspondiente al 30 de Junio de 2017.

<b>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017</b>		
<b>Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 0</b>
<b>Más: Ingresos Contables no Presupuestarios</b>		<b>\$ 1,732,363,428.99</b>
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios	226.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	1,732,363,202.99	
<b>Menos: Ingresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>0</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
<b>Igual: Ingresos Contables</b>		<b>\$ 1,732,363,428.99</b>

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten mark]*



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017		
Total Egresos (Presupuestarios)		\$ 0

<b>Menos: Egresos Presupuestarios no Contables</b>		0
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capital		
Compra de Títulos y Valores		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales no Contables		

<b>Más: Gastos Contables no Presupuestales</b>		1,341,800,335.19
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros gastos	3.92	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	1,341,800,331.27	

Igual: Total de Gasto Contable

\$ 1,341,800,335.19

J  
H



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la hacienda pública del Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, al 30 de Junio del ejercicio fiscal 2017, se obtuvo un saldo de \$ 936,779,365.45

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo obtenido al periodo que se informa el cual asciende a \$ 390,563,093.80

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de los incrementos o decrementos realizados al patrimonio.

TIPO	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 390,563,093.80
Resultados de Ejercicios Anteriores	(602,946,869.07)
Reserva	1,149,163,140.72
<b>Total</b>	<b>\$ 936,779,365.45</b>

**Patrimonio Generado**

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 390,563,093.80 que representa el superávit por ingresos de cuotas y aportaciones médicas y subsidios otorgados por Hacienda del Estado para pago de nóminas de pensionados.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>	Ingresos y Otros	\$ 390,563,093.80
Resultados del Ejercicio(Ahorro/Desahorro)	Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas	

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por saldo de ejercicios anteriores, traspaso del resultado del ejercicio anterior afectado al inicio del presente ejercicio, así como, por la afectación de reservas por el pago de pensiones y jubilaciones.

*[Handwritten signature]*



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b> Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de saldos, y registro de la reserva de pensiones	\$ (602,946,869.07)

Reservas

Este rubro corresponde principalmente a la reserva creada de los diversos préstamos que otorga el Instituto a sus trabajadores, así como a trabajadores del Sector Magisterio, Burocracia y Pensionados, misma que dentro del periodo tuvo incrementos y decrementos, la cual sirve para cubrir posibles contingencias de fallecimientos de acreditados.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b> Reservas Por Contingencias	Préstamos al personal	\$ 1,149,163,140.72

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

**Efectivo y Equivalentes**

CUENTAS	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
Efectivo	254,559.50	0
Bancos/Dependencias y Otros	58,984,210.12	\$ 25,345,607.76
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	43,163.95	43,163.95
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 59,281,933.57</b>	<b>\$ 25,388,771.71</b>

2.- Al periodo que se informa, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con recursos presupuestales.

Handwritten signature

Handwritten signature



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



3.-Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCEPTO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
<b>Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios</b>	\$ 390,563,097.72	\$ (120,900,082.07)
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i>		
Otros Gastos Varios	3.92	21.60
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 390,563,093.80</b>	<b>\$ (120,900,103.67)</b>

**NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

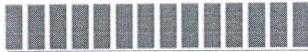
Las cuentas de orden se utilizan para registrar los movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Al 30 de Junio de 2017, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

NOMBRE	2017
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias</b>	<b><u>5,592,659,100.49</u></b>
<b>Contables</b>	<b><u>589,202,607.66</u></b>
Valores	2,847.00
Emisión de Obligaciones	585,874,014.67
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	3,325,745.99
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



<b>Presupuestarias</b>	<b>\$ 5,003,456,492.83</b>
Cuentas de Ingresos	\$ 2,296,614,334.97
Cuentas de Egresos	<u>2,706,842,157.86</u>

**Cuentas de Orden Contable:**

**Valores.**

El importe de \$ 2,847.00 corresponde a ejercicios anteriores, por lo que no fue posible identificar su origen toda vez que los auxiliares analíticos, en el que se reflejaba el origen de dicha cuenta ya fue depurado con fundamento en el artículo 15 frac. VI de la Normatividad contable aplicable a las entidades Paraestatales del Estado de Chiapas.

**Emisión de Obligaciones.**

Se integra por los intereses por cobrar, por concepto de: préstamos a corto plazo, fideicomiso, hipotecarios y damnificados Stan, que el Instituto otorga a sus Derechohabientes; así como, la actualización de los intereses del deudor Azul Grupo Constructor, S.A. de C.V. y por el registro de la plusvalía de los recursos del fideicomiso invertidos en bolsa de valores al cierre del mes de Junio del presente ejercicio refleja un saldo de \$ 585,874,014.67

**Bienes Concesionados o en Comodato.**

Este importe del Ejercicio 2011 corresponde a vehículos y equipos de transporte, y \$ 200,000.00 no fue posible identificar su origen toda vez que los auxiliares analíticos, en el que se reflejaba el origen de dicha importe ya fue depurado con fundamento en el artículo 15 frac. VI de la Normatividad Contable aplicable a las Entidades Paraestatales del Estado de Chiapas, al cierre del mes de Junio del presente ejercicio refleja un saldo de \$ 3,325,745.99.

**Cuentas de Orden Presupuestarias:**

**Ley de Ingresos por Ejecutar**

El saldo de \$ 2,296,614,334.97 refleja el importe por recaudar en relación al presupuesto de ingresos aprobado y el presupuesto recaudado considerando el modificado al cierre del mes de Junio del presente ejercicio.

**Presupuesto de Egresos por Ejercer.**

El saldo de \$ 2,706,842,157.86 corresponde al presupuesto pendiente de ejercer al cierre del mes de Junio del presente ejercicio.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

---

#### 1.- Introducción

El Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, es un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, constituido como organización jurídica, técnica y administrativa responsable de proporcionar las prestaciones y beneficios de la seguridad a los trabajadores del Estado; así como, a los pensionistas y familiares de derechohabientes en los términos y condiciones establecidos en la ley promulgada, a través de la quincuagésima cuarta legislatura constitucional del estado libre y soberano del estado de Chiapas el 25 de agosto de 1981, según decreto número 131 de la misma fecha se aprobó la ley del instituto de seguridad social de los trabajadores del estado de Chiapas, misma que entro en vigor el 02 de enero de 1982.

#### MISIÓN

Otorgar servicios médicos y prestaciones económicas y sociales con un enfoque de calidad, a los servidores públicos afiliados al ISSTECH y sus familiares derechohabientes; para dar protección suficiente y oportuna, ante contingencias tales como la enfermedad y la invalidez, así como la vejez o la muerte, buscando siempre el bienestar integral; mediante el uso eficiente, racional y transparente de sus recursos; el trabajo en equipo; y una actitud corresponsable y con sentido humano.

#### VISIÓN

Ser una institución exitosa en el campo de la seguridad social, con un esquema de protección acorde al nuevo entorno social, económico, demográfico y epidemiológico; sustentado en los principio de solidaridad, equidad y corresponsabilidad; que brinde servicios y prestaciones con un enfoque de calidad, a través de una estructura y procedimientos operativos y administrativos modernos, ágiles y flexibles, que permitan generar cambios sustantivos en los hábitos y estilos de vida a la población derechohabiente, para la mejora sostenida de su bienestar y calidad de vida; a fin de asegurar la viabilidad del ISSTECH en el corto, mediano y largo plazo

#### 2.- Panorama Económico y Financiero

El Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, obtiene sus ingresos propios por concepto de; cuotas y aportaciones de los trabajadores del instituto, magisterio, burocracia, pensionados y convenios particulares; así como por ventas de bienes y servicios por concepto de reposición de credenciales, ingresos del deportivo, renta de espacios por estaciones de carga, expedición de certificados médicos, de igual manera por subsidios y subvenciones se integra por los recursos otorgados por la Secretaría de Hacienda para cubrir el costo de la nómina de pensionados , productos financieros que generan los préstamos otorgados a corto y largo plazo, inversiones, cuentas bancarias y lo que generan las casas de bolsa por la inversión del fideicomiso y otros ingresos y beneficios varios este rubro se integra por productos diversos, por ajustes y redondeo a pesos y depósitos bancarios no identificados.

Handwritten mark resembling a stylized 'J' or 'I'.

Handwritten signature or initials in blue ink.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



### 3.- Autorización e Historia

#### a) Fecha de Creación

El Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del estado de Chiapas fue creado el 25 de agosto de 1981, fecha en la que se promulga a través de la quincuagésima cuarta legislatura constitucional del estado libre y soberano de Chiapas, el decreto No. 131 mediante el cual se aprobó la ley del instituto de seguridad social de los trabajadores del estado de Chiapas, misma que entro en vigor el 02 de enero de 1982.

#### b) Principales Cambios en su Estructura

Con la creación del Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas; también se emitió el reglamento interior y el Manual de Organización de dicho Instituto; el cual muestra la estructura organizacional y las competencias de cada una de sus áreas administrativas.

### 4.- Organización y Objeto Social.

#### a) Objeto Social

El Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, es un Organismo Público, responsable de otorgar servicios médicos y prestaciones socioeconómicas y sociales con un enfoque de calidad, a los servidores públicos afiliados al instituto y sus familiares derechohabientes; para dar protección suficiente y oportuna, ante contingencias tales como enfermedad y la invalidez, así como la vejez o la muerte, buscando siempre el bienestar integral; mediante el uso eficiente, racional y transparente de sus recursos; el trabajo en equipo; y una actitud corresponsable y con sentido humano.

#### b) Principal actividad

La actividad preponderante es dar atención médica y prestaciones socioeconómicas a sus trabajadores, así como a los trabajadores del sector magisterio, burocracia y pensionados y derechohabientes familiares de ellos.

#### c) Ejercicio Fiscal

2017



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



### d) Régimen Jurídico

El Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas; esta registrado ante el servicio de administración tributaria como persona moral no contribuyente con fines no lucrativos, cuya actividad preponderante es la de prestaciones médicas y económicas, y sus obligaciones son las siguientes:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre sueldos y salarios, honorarios y arrendamiento.
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar declaración informativa anual de subsidio al empleo.
- Presentar declaración informativa anual de Retenciones sobre Honorarios y Arrendamiento.
- Presentar pago provisional bimestral del 2% sobre nóminas y obras y servicios.
- Presentar declaración anual del 2% sobre nóminas y obras y servicios

### e) Consideraciones Fiscales del Ente

El Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 79 Fracción XXIV de la Ley del Impuesto Sobre la Renta pero tiene otras obligaciones como:

- Presentar declaración de pago provisional de retenciones de ISR por sueldos y salarios, honorarios y renta ante el SAT.
- Presentar declaración bimestral de pago provisional del 2% sobre nóminas y del 2% sobre obras y servicios ante la Secretaría de Hacienda del Estado.

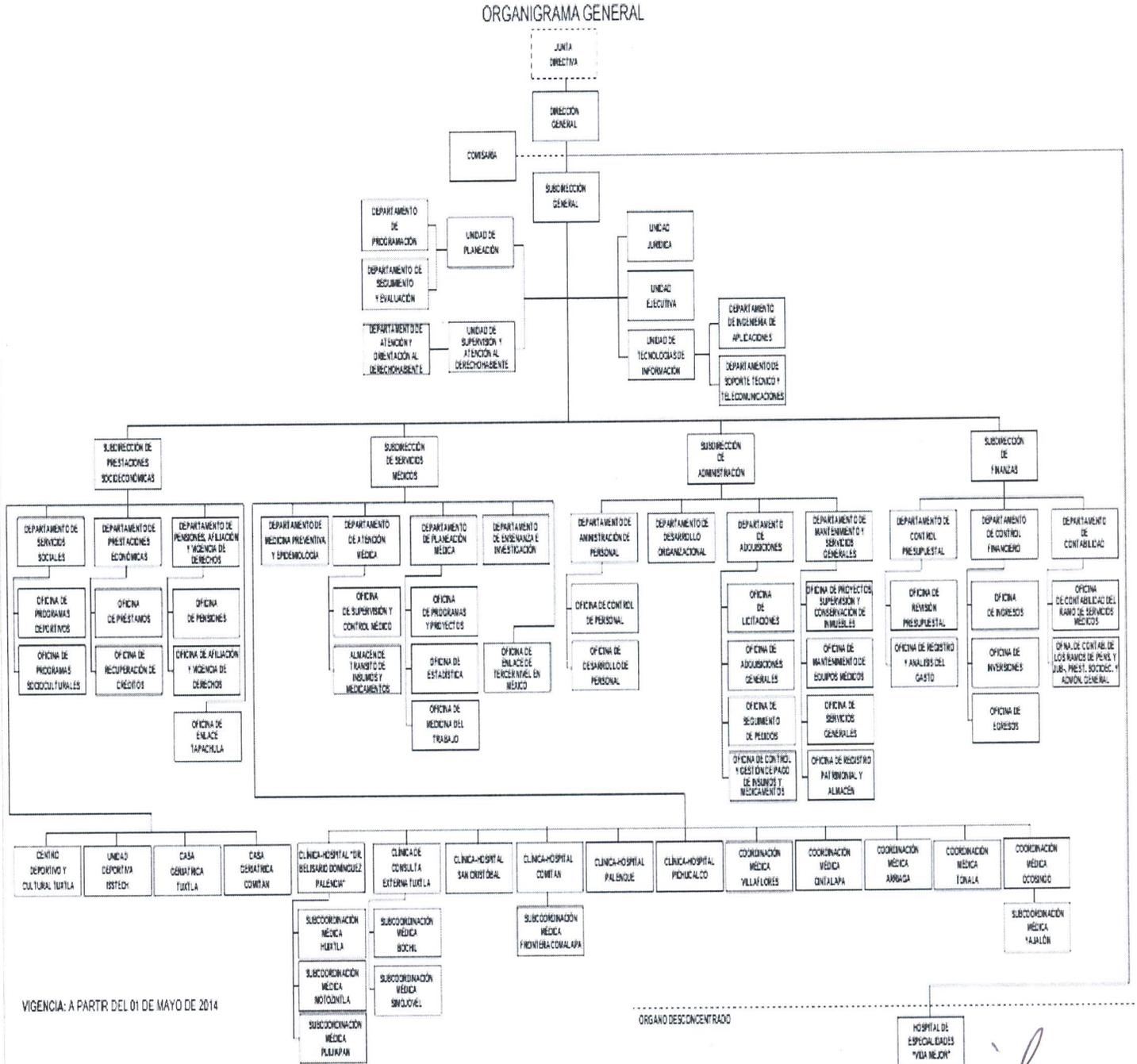


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



f) Estructura Organizacional Básica

El Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, es un organismo descentralizado del gobierno del estado que tiene como máxima autoridad de dirección la H. Junta Directiva.



*[Handwritten signature]*



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



**g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario.**

Se maneja un fideicomiso pero No aplica en este sentido

**5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

a) Si se ha observado la Normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

b) La Normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todas las cuentas que afectan económicamente al Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados Básicos. Las bases de preparación de los Estados Financieros del Instituto de Seguridad social de los Trabajadores del Estado de Chiapas, aplican los Postulados Básicos siguientes:

- 1.-Sustancia Económica
- 2.-Entes Públicos
- 3.-Existencia Permanente
- 4.-Revelación Suficiente
- 5.-Importancia Relativa
- 6.-Registro e Integración Presupuestaria
- 7.-Consolidación de la Información Financiera
- 8.-Devengo Contable
- 9.-Valuación
- 10.-Dualidad Económica
- 11.-Consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). (No Aplica)



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad; deberán considerar políticas de reconocimientos, plan de implementación, presentar los últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)

### 6.- Políticas de Contabilidad Significativas

Los bienes muebles del Instituto de Seguridad Social de los trabajadores del estado de Chiapas, es registrado al valor de Adquisición, ya que los gastos de acondicionamiento, mantenimiento y reparación, se registran directamente a la cuenta de gastos del ejercicio y es preciso revelar que se está en proceso de integrar la conciliación de los mismos entre el área de Patrimonio y Contabilidad de este Instituto lo cual a limitado al registro de la depreciación contable.

**Efectos de la Inflación en la Información Financiera.-** Las cifras que se incluyen en los estados financieros, han sido determinadas sobre valores históricos y en consecuencia, no incluyen los ajustes por los efectos de la inflación, ya que no representan ventaja de orden práctico y financiero, y no proporciona ningún beneficio, ni fiscal ni financieramente.

### 7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

No aplica para la operatividad del Instituto

### 8.- Reporte Analítico de Activo.

El Estado Analítico del activo nos muestra la variación entre el saldo final y el inicial del periodo; y al cierre del periodo que se informa, presenta una variación positiva de \$ 349,648,637.13, que es mayor al ejercicio 2016.

La variación positiva que refleja el rubro de Efectivo y Equivalentes se debe al aumento del saldo de la cuenta de Bancos, Dependencias y otros sustancialmente por Subsidio de Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de Las Entidades Federativas (FAFEF) para el pago de la Nomina de pensionados del mes de Julio del 2017.

Con respecto a la variación positiva del rubro Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes se genera por el incremento del saldo de las cuentas por cobrar y deudores diversos a corto plazo, derivado de las cuotas y aportaciones médicas y subsidios para pago de Nominas de pensionados que la secretaría de hacienda nos adeuda de igual manera por recursos sujetos de aplicación por pagos efectuados pendientes de aplicar a las cuentas de Gastos y por asignaciones de fondo revolvente.

La variación negativa de Derechos a Recibir Bienes o Servicios se debe a la amortización del anticipo a proveedores.

En lo que se refiere a la variación negativa que presenta el rubro de Inversiones Financieras a Largo Plazo, es derivado al decremento del saldo de la cuenta fideicomiso, mandatos y contratos análogos por concepto de las recuperaciones de cuotas y aportaciones medicas.

En lo que respecta a la variación negativa del rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo, se debe al reintegro de fondo revolvente del ejercicio anterior y a la recuperación de de los diversos préstamos.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



El rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso refleja una variación positiva derivado de la actualización de los terrenos a valor catastral.

El rubro de Bienes Muebles refleja una variación positiva derivado de compra de Mobiliario y Equipo de Administración y por reclasificación contable que se había considerado como gasto en el ejercicio anterior y a la baja de activos que se extraviaron pero que se reintegro el costo en efectivo.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	<b>1,799,421,967.91</b>	<b>12,484,053,392.41</b>	<b>12,134,404,755.28</b>	<b>2,149,070,605.04</b>	<b>349,648,637.13</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>52,495,667.75</b>	<b>11,116,057,932.74</b>	<b>10,805,150,177.07</b>	<b>363,403,423.42</b>	<b>310,907,755.67</b>
Efectivo y Equivalentes	25,388,771.71	6,623,461,110.99	6,589,567,949.13	59,281,933.57	33,893,161.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	26,673,307.59	4,492,596,821.75	4,215,148,639.49	304,121,489.85	277,448,182.26
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	433,588.45		433,588.45		(433,588.45)
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,746,926,300.16</b>	<b>1,367,995,459.67</b>	<b>1,329,254,578.21</b>	<b>1,785,667,181.62</b>	<b>38,740,881.46</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,095,263,279.88	1,262,444,119.58	1,275,781,834.26	1,081,925,565.20	(13,337,714.68)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	497,750,948.64	32,369,945.09	53,471,557.85	476,649,335.88	(21,101,612.76)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	66,294,628.83	72,688,203.69		138,982,832.52	72,688,203.69
Bienes Muebles	86,795,271.19	493,191.31	1,186.10	87,287,276.40	492,005.21
Activos Intangibles	822,171.62			822,171.62	

**9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Este rubro se integra por cuotas y aportaciones mensuales, la aplicación corresponde al 3% sobre sueldos a cuotas de los trabajadores, el 15.09% aportaciones del gobierno y el 3.25% de aportación patronal del sector magisterio, burocracia e ISSTECH, así como los intereses que generan las inversiones en las casas de bolsa, e intereses generados por la revolvencia de los préstamos fideicomiso, recursos que son de exclusividad para la operatividad de los pensionados y jubilados del sector magisterio, burocracia e ISSTECH.

**10.- Reporte de la Recaudación**

El ISSTECH obtiene sus ingresos sustancialmente de sus cuotas y aportaciones médicas de sus trabajadores y del sector pensionado, así como de subsidios otorgados por gobierno del estado para complemento de pago de la nómina de pensionados y compra de medicamentos.

*[Handwritten signature and initials in blue ink]*



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



### 11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

(No Aplica)

### 12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)

### 13.- Proceso de Mejora

Dado a que el ISSTECH no se encuentra adherido al SIHAE por sus características particulares en el desarrollo de sus operaciones Presupuestales, Financieras y Contables, se está en procesos para la elaboración de un sistema integral que permita cumplir con todas las disposiciones que requiere el Consejo Nacional de Armonización Contable.

#### ***a) Principales Políticas de Control Interno***

- Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la Armonización presupuestaria y contable.

#### ***b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance***

1.- Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de Armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

### 14.- Información por Segmentos

El ISSTECH únicamente realiza una actividad preponderante que es la de prestaciones sociales y atención médica a sus derechohabientes, por lo que no es necesario hacer mención de manera segmentada toda vez que no cuenta con una diversidad de actividades.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



### **15.- Eventos Posteriores al Cierre**

No existen hechos significativos sobre eventos que afecten económicamente y que pudiera tener un efecto en los estados financieros al cierre del mes de Junio del 2017.

### **16.- Partes Relacionadas**

Al cierre del mes de Junio del 2017 en el ISSTECH, no existen parte relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

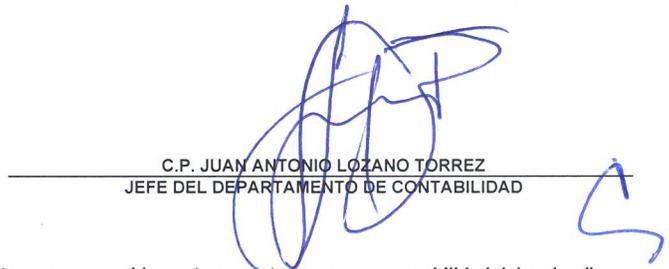
### **17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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

Fecha: 15/07/2017

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
FONDO FAFEF 2017	BANORTE	0475319809 ENLACE GLOBAL PERSONA MORAL CON INTERESES
FONDO FAFEF PAGO PENSIONES 2017	BANORTE	0313645963 ENLACE GLOBAL PERSONA MORAL CON INTERESES

  
 C.P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
 SUBDIRECTOR DE FINANZAS

  
 C.P. JUAN ANTONIO LOZANO TORREZ  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

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

Fecha:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	(RECAUDADO - ESTIMADO)
<b>Impuestos</b>						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	1,986,355,555.00		1,986,355,555.00	860,694,550.47	860,694,550.47	(1,125,661,004.53)
Contribuciones de Mejoras						
<b>Derechos</b>						
<b>Productos</b>						
Corriente						
Capital						
<b>Aprovechamientos</b>						
Corriente						
Capital						
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,411,660.00		2,411,660.00	1,421,972.34	1,421,972.34	(989,687.66)
Otros Ingresos	153,994,000.00		153,994,000.00	77,243,007.87	77,243,007.87	(76,750,992.13)
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,937,567,123.00		1,937,567,123.00	844,354,472.35	844,354,472.35	(1,093,212,650.65)
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Total</b>	<b>4,080,328,338.00</b>		<b>4,080,328,338.00</b>	<b>1,783,714,003.03</b>	<b>1,783,714,003.03</b>	
				<b>Ingresos Excedentes</b>		<b>(2,296,614,334.97)</b>

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	(RECAUDADO - ESTIMADO)
<b>Ingresos del Gobierno</b>						
<b>Impuestos</b>						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
<b>Productos</b>						
Corriente						
Capital						
<b>Aprovechamientos</b>						
Corriente						
Capital						
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>4,080,328,338.00</b>		<b>4,080,328,338.00</b>	<b>1,783,714,003.03</b>	<b>1,783,714,003.03</b>	<b>(2,296,614,334.97)</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	1,986,355,555.00		1,986,355,555.00	860,694,550.47	860,694,550.47	(1,125,661,004.53)
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,411,660.00		2,411,660.00	1,421,972.34	1,421,972.34	(989,687.66)
Otros Ingresos	153,994,000.00		153,994,000.00	77,243,007.87	77,243,007.87	(76,750,992.13)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ay	1,937,567,123.00		1,937,567,123.00	844,354,472.35	844,354,472.35	(1,093,212,650.65)
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>						
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Total</b>	<b>4,080,328,338.00</b>		<b>4,080,328,338.00</b>	<b>1,783,714,003.03</b>	<b>1,783,714,003.03</b>	
				<b>Ingresos Excedentes</b>		<b>(2,296,614,334.97)</b>

C.P. JESÚS EDUARDO THOMAS ULLOA  
 DIRECTOR GENERAL

C.P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
 SUBDIRECTOR DE FINANZAS

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

Fecha:

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN / COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			

TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

**NO APLICA**

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA  
TOTAL

C.P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

C.P. JUAN ANTONIO LOZANO TORREZ  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

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

Fecha:

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		

TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
-----------------------------

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

**NO APLICA**

C.P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

C.P. JUAN ANTONIO LOZANO TORREZ  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

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

Fecha:

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	4,080,328,338.00	1,783,714,003.03	1,783,714,003.03
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
Ingresos del Sector Paraestatal	4,080,328,338.00	1,783,714,003.03	1,783,714,003.03
II. Egresos Presupuestarios	4,080,328,338.10	1,373,486,180.24	1,319,839,549.51
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
Egresos del Sector Paraestatal	4,080,328,338.10	1,373,486,180.24	1,319,839,549.51
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	(0.10)	410,227,822.79	463,874,453.52

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	(0.10)	410,227,822.79	463,874,453.52
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	(0.10)	410,227,822.79	463,874,453.52

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento			
B. Amortización de la Deuda			
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)			

C.P. GERARDO ESTRADA ZAVALA  
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

C.P. JUAN ANTONIO LOZANO TORREZ  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

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