



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

ONOTAS DE DESGLOCE

I- NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y equivalentes

Se integran de la siguiente manera:

Efectivo e inversiones temporales	
Fondos con afectación específica (1)	\$ 874,500
Bancos y tesorería (2)	104,552,037
Inversiones temporales (3)	220,000,000
	\$325,426,537

- (1) Corresponde principalmente a los fondos revolventes manejados por los hospitales y clínicas, para gastos operativos necesarios contemplados en los instructivos correspondientes para el manejo de los mismos. El importe de los 27 fondos se integra de la siguiente manera:

Municipio	Importe
Mexicali	\$458,000
Tijuana	141,500
Ensenada	180,000
Tecate	80,000
Rosarito	15,000
Totales	\$874,500.00

- (2) En la expedición de cheques se tiene como política, la de insertar en los títulos de crédito la leyenda de “**nulo después de 90 días**”, por lo que en la conciliaciones bancarias hasta el mes de julio de 2008 se presentaban cheques en circulación con una antigüedad hasta de 1 mes., por lo que a partir del mes de agosto 2008 se retoma la política de 3 meses. Una vez transcurrido dicho plazo sin que hayan sido presentados a cobro, son depurados de la conciliación y reclasificado a las cuentas proveedores, cuentas por pagar o Acreedores diversos, según correspondan, hasta en tanto sean cargados o repuestos dichos cheques. Las cuentas utilizadas para cubrir compromisos a corto plazo son las siguientes:

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

Banco	Tipo	Destino	Importe
Santander Serfin, S.A.	Cheques M.N.	Prestamos PC.P e Hipotecarios	8,807,276
BBVA Bancomer, S.A.	Cheques M.N.	Pago proveedores y nominas	60,512,425
BBVA Bancomer, S.A.	Cheques M.E.(DIs)	Pago a Proveedores	42,752
Banamex, S.A.	Cheques M.N.	Pago a Proveedores	158,408
SCOTIABANK	Cheques M.N.	Prestaciones	435,425
HSBC, S.A.	Cheques M.N.	Plan de beneficios	0
Banorte, S.A.	Cheques M.N.	Pago de Nóminas y prestaciones	5,558,061
Banregio, S.A.	Cheques M.N.	Pago de Prestaciones	29,037,690
Banco Interacciones, S.A.	Cheques M.N.	Pago de prestaciones	0
Totales			\$104,552,037

- (3) Corresponde a las inversiones del remanente de la reserva técnica del fondo de pensiones y jubilaciones del magisterio y burocracia, así como del servicio médico, las cuales se invierten en mesa de dinero a plazo que van de 1 a 28 días máximo, de acuerdo a la mejor cotización que ofrecen las diferentes instituciones bancarias.

Se integran de la siguiente manera:

Inversiones	Importe
Fondo Magisterio (1)	\$80,000,000
Fondo Burocracia (2)	100,000,000
Servicio Médico (3)	40,000,000
Total	\$220,000,000

(1) Inversiones del Fondo de Magisterio	
Banco	Importe
Santander Serfin	60,000,000
Bancomer	10,000,000
Banamex	10,000,000
Banco Interacciones	0
Suma	80,000,000

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

(2) Inversiones del Fondo de BUROCRACIA	
Banco	Importe
BBVA Bancomer	30,000,000
Santander Serfin	30,000,000
Banamex	40,000,000
Banco Interacciones	0
Suma	100,000,000

(3) Inversiones del Servicio medico	
Banco	Importe
Santander	10,000,000
Banamex	10,000,000
Banorte	10,000,000
Banco Interacciones	0
BBVA Bancomer	10,000,000
Suma	40,000,000

Derechos a recibir efectivo o equivalente de efectivo

En el mes de diciembre se reclasificaron en cuentas de orden, las cuentas por cobrar derivadas de los ingresos no recaudados correspondientes al ejercicio 2016 y anteriores, en atención a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se reforman las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, publicado en el D.O.F. el 20 de diciembre del 2016. Ver cuentas de Orden.

Por lo anterior este rubro se integra como sigue:

Nombre	Importe
1.-Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	60,932,681
2.-Préstamos otorgados a corto plazo	134,511,887
3.-Otros Derechos a recibir en efectivo o eq.	44,814
Suma	195,489,382

1.- Se integra principalmente por el saldo de \$ 58,750,000 remanente del retiro de \$ 90,000,000 del Fideicomiso de Burocracia para el pago de prestaciones económicas pendientes de reintegrar al mismo, según acuerdo no. No. SE/CTFB/05/10-12-13.



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

2.- El importe refleja principalmente el saldo al cierre del mes, los préstamos otorgados a la burocracia.

El saldo se integra como sigue:

Cuenta	Importe
Préstamos a Corto Plazo magisterio	\$ 580,607
Préstamos a Corto Plazo burocracia	133,931,280
Total neto	\$134,511,887

Derechos a recibir bienes o servicios

El saldo se integra como sigue:

Cuenta	Importe
Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios (1)	\$ 572,833
Total neto	\$572,832

1.- Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios

Se integran como sigue:

Concepto	Importe
Atlantis, S.A. (*)	16,869
Medical Enterprise de México (*)	30,189
Rempening schroeder bernhard	50,299
Goycolea Muñoz Cynthia Jeanette	62,380
Rivera Hernandez Rene	157,204
Total	316,941

(*) Estos saldos serán sometidos a cancelación en virtud de que cuentan con una antigüedad de más de 3 años sin que se haya logrado la recuperación de los mismos.



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

Almacenes

Almacén de materiales y suministros de consumo.

El rubro de almacenes se integra por las existencias físicas de medicamentos, material de consumo y papelería y aseo, de las unidades médicas y almacén general.

Las existencias son valuadas por el método de primeras entradas primeras salidas, siendo el método más conveniente tomando en consideración que se trata de mercancía con caducidades cortas. Están integrados de la siguiente forma:

Cuenta	Importe
Medicamentos (*)	53,353,993
Material de consumo	12,563,234
Materiales de aseo y papelería	375,998
Total	66,293,225

(*) Este importe se integra de la siguiente manera:

Almacén General	\$ 26,641,788
Farmacias en Hospitales y clínicas	26,712,205

Otros Activos Circulantes

Valores en garantía

A continuación se presenta la integración de los depósitos en garantía, mismos que se encuentran vigentes al cierre del primer trimestre del 2018.

Concepto	Importe
Comisión Federal de Electricidad (1992-2009)	309,522.41
Grijalva Valle Ana Elsa (2011)	24,434.00
Exportación Industrial del Pacífico (2011)	166,996.85
Grupo Metálico, S.A. de C.V. (2011)	55,944.00
Impulsora Industrial Azteca (2011)	5,382.88
I+D México, S.A. de C.V (2012)	6,700.00
C.F.E (E.C.) (2012)	1,866.70



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

Inversiones Financieras

Fideicomisos Mandatos y Contratos Análogos

Se constituyeron 2 fideicomisos conforme a lo establecido en el artículo 130 de la Ley del ISSSTECALI, para La administración de las reservas técnicas constituidas en los términos del Artículo 129 de la misma ley, de acuerdo con las organizaciones sindicales de los trabajadores tutelados por esta Ley, mismos que se presentan a continuación:

Datos del Contrato de Fideicomiso

Nombre: Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración de la Reserva Técnica de ISSSTECALI, de los Trabajadores de Base, Pensionados y jubilados del S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.

Fecha de Constitución: Octubre del 1995

Fiduciaria: BANCA SERFIN, S.A. (Hoy Banco SANTANDER SERFIN, S.A.)

No. de Contrato: 53005-0

Aportación Inicial: \$ 30,000,000

En el mes de diciembre del 2013, se realizó retiro por la cantidad de \$ 90,000,000 para cubrir prestaciones económicas, de conformidad con el acuerdo No. SE/CTFB/05/10-12-13.

Aportaciones y retiros del Fideicomiso

Año	Aportaciones	Retiros	Reintegros	Netos
1995	30,000,000	0		30,000,000
2001	140,000,000	0		140,000,000
2006		30,000,000		-30,000,000
2007		29,000,000	41,990,407	12,990,407
2008		0	19,906,066	19,906,066
2009	126,000,000.00	0	1,204,492	127,204,492
2013		90,000,000	0	-90,000,000
2014		0	10,000,000	10,000,000
2017		1,244,155	21,250,000	20,005,845
2018		14,662,045		-14,662,045
	296,000,000.00	164,906,200	94,350,965	225,444,765
A) Total				225,444,765

Durante el mes de octubre de 1995 se contrató a Banca Serfin, S. A. para el manejo del fideicomiso para la reserva técnica de personal burócrata de base, iniciando con una



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

aportación de \$ 30,000,000 y una segunda aportación de \$ 140,000,000 en el mes de octubre del 2001 según convenio de comité técnico del 22 de octubre del 2001.

Con fecha del 28 de septiembre del 2006 se efectuó retiro por la cantidad de \$ 30, 000,000, según acuerdo del Comité Técnico No. SE/CTFB/01/26-09-06, para destinarse al otorgamiento de créditos los agremiados del SUTSPEMIDBC.

El 1ro de febrero del 2007 y 20 de junio del 2007 se efectuaron retiros del fideicomiso según acuerdos del Comité Técnico Nos. SE/CTFB/01/01-02-07 y SE/CTFB/02/20-06-07 por las cantidades de \$4, 000,000 y \$25, 000,000, respectivamente, para cubrir necesidades de préstamos para sus agremiados.

En el mes de enero del 2007, fue restituido el retiro de \$ 30, 000,000, más intereses de \$ 1,212,753, en cumplimiento a lo establecido en el acuerdo No.SE/CTFB/01/26-09-06. Así mismo al cierre del mes de diciembre del 2007 fueron restituidos la cantidad de \$ 10,777,654 conforme a lo establecido en el acuerdo No. SE/CTFB/01/01-02-07. Mientras que en el 2008 por el importe de \$ 19, 906,066

En los meses de enero y febrero del 2009, se reintegraron al fideicomiso un total de \$ 1, 204,492 concluyéndose de esta forma la reintegración total del retiro. En tanto que en el mes de abril del 2009 se trasladaron \$ 126, 000,000 más.

En el mes de diciembre del 2013, se realizó retiro por la cantidad de \$ 90,000,000.00 para cubrir prestaciones económicas, de conformidad con el acuerdo No. SE/CTFB/05/10-12-13. En el ejercicio de 2014 se restituyen \$ 10,000,000.00 y en el ejercicio de 2017 se han reintegrado \$ 21,250,000.00 más, quedando un remanente de \$ 58,750,000.

En el ejercicio de 2017 se efectuó retiro por \$ 1244155.43 y en el trimestre de enero a marzo de 2018 se realizaron retiros por \$ 14,778,781.43 para cubrir pago de resoluciones jurídicas en favor de jubilados y pensionados de la Burocracia.

Resultados de acumulados.

Corresponden a los resultados acumulados de ejercicios anteriores, por los rendimientos netos ganados en dichos ejercicios como se muestra a continuación:



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

Año	Burocracia
1995	3,192,362
1996	12,282,540
1997	9,018,804
1998	10,964,255
1999	24,129,990
2000	15,348,480
2001	15,283,919
2002	18,923,970
2003	19,091,941
2004	21,143,516
2005	31,357,428
2006	25,605,948
2007	27,981,719
2008	32,672,617
2009	30,306,844
2010	30,281,862
2011	32,319,051
2012	33,653,452
2013	30,124,511
2014	20,813,024
2015	20,161,284
2016	28,503,331
2017	51,216,898
2018	14,691,564
B) Totales	559,069,310

Resumen totales A+B	\$ 784,514,075
----------------------------	-----------------------



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

Datos del Contrato de Fideicomiso

Nombre: Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración de la Reserva Técnica de ISSSTECALI, de los Trabajadores de Base, Pensionados y jubilados del S.N.T.E. Sección 37

Fecha de Constitución: 9 de julio del 1997

Fiduciaria: BANPAIS, S.A. (Hoy Banco Mercantil del Norte, S.A. "BANORTE")

No. de Contrato: 0700297 (0180853) FIDEIC.

Aportación Inicial: \$ 15, 000,000

Aportaciones y retiros del Fideicomiso

Año	Aportaciones	Retiros	Reintegros	Netos
1997	15,000,000			15,000,000
2001	30,000,000			30,000,000
2004		\$ 15,177,484		-15,177,484
2005		69,200,000		-69,200,000
2006		30,000,000	28,200,000	-1,800,000
2018I		76,955		-76,955
Total	45,000,000	114,377,484	28,200,000	-41,254,439
A) Total				-41,254,439

En el mes de febrero de 1997 se contrató con Banorte, S.A. el manejo del fideicomiso para personal magisterio de base con una inversión inicial de \$ 15,000,000 realizándose en febrero la primera aportación de \$5,000,000, la segunda en el mes de marzo y el resto en el mes de mayo del mismo año. El 21 de septiembre del 2001 se realizó una aportación complementaria de \$ 30'000,000.

Con fecha del 30 de Junio del 2004 se efectuó retiro por la cantidad de \$ 15, 77,484, según acuerdo del Comité Técnico No. SE/CTFM/01/28-06-04, para destinarse al otorgamiento de créditos los agremiados del SNTE Secc. 37.

El 28 de junio del 2005 y el 30 de junio del 2005 se efectuaron retiros del fideicomiso según acuerdos del Comité Técnico Nos. SE/CTFM/01/27-05-05 y SE/CTFM/02/22-06-05 por las cantidades de \$28,200,000 y 41,000,000, respectivamente, para cubrir las prestaciones establecidas en el art. 130 de la Ley de ISSSTECALI, condicionándose la restitución del importe de \$ 28,200,000 a más tardar en el mes de diciembre del 2005. Con fecha del 18 de noviembre del 2005, se establece como nueva fecha límite para efectuar la restitución de este importe el 28 de febrero del 2006, según acuerdo No. SE/CTFM/03-18-05 del Comité Técnico.

En el mes de febrero del 2006, se realiza restitución del retiro de \$ 28, 200,000 en cumplimiento a los acuerdos No. SE/CTFM/01/27-05-05 y SE/CTFM/03/18-11-05 Del Comité Técnico De Fideicomiso de Reserva Técnica de Magisterio.



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

En el mes de junio del 2006, se realiza retiro por la cantidad de \$ 30, 000,000 según acuerdo del Comité Técnico, No. SE/CTFM/01/28-06-06, para hacer frente a los compromisos de préstamos al Sector Magisterial de la Sección 37 del SNTE.

En el trimestre de enero a marzo de 2018 se realizó retiro por \$ 76,955 para cubrir pago de resoluciones jurídicas en favor de jubilados y pensionados del Magisterio.

Resultados Acumulados.

Corresponden a los resultados acumulados de ejercicios anteriores, por los rendimientos ganados en dichos ejercicios como se muestra a continuación:

Año	Magisterio
1997	\$ 2,395,765
1998	5,009,516
1999	5,718,536
2000	4,781,541
2001	5,172,874
2002	5,087,023
2003	4,865,681
2004	5,131,359
2005	3,447,455
2006	870,762
2007	97,026
2008	113,542
2009	80,095
2010	72,851
2011	81,637
2012	82,040
2013	73,613
2014	60,147
2015	58,867
2016	73,852
2017	133,208
2018	39,921
A) Totales	\$43,447,311
Resumen totales A+B	\$2,192,872

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

Derechos a recibir en Efectivo y equivalentes a largo Plazo

Se integra por el saldo de los préstamos hipotecarios otorgados a trabajadores del Magisterio y Burocracia, como s e muestra a continuación:

El saldo se integra como sigue:

Cuenta	Importe
Préstamos a Largo Plazo magisterio	\$ 61,793,012
Préstamos a Largo Plazo burocracia	6,966,254
Total neto	\$68,759,266

Bienes Muebles, inmuebles e intangibles

Bienes muebles

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	TIPO DE BIEN	CONTABILIDAD		DEPRECIACION			
		PARCIAL	TOTAL	DEL EJERCICIO	ACUMULADA	TASA	CONDICIONES DEL BIEN
	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON		18,462,983.16	345,841.53	11,562,356.50	10%	Buenas
1.2.4.1.1.	MUEBLES DE OFNA Y ESTANTERIA	10,919,657.39					
1.2.4.1.2.	MUEBLES, EXCEPTO DE OFNA	92,523.80					
1.2.4.1.9.	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS	7,450,801.97					
1.2.4.1.3.	EQUIPO DE COMPUTO	40,809,568.67	40,809,568.67	567,023.74	35,735,535.82	33.3%	Buenas
	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL		593,680.06	6,198.70	536,111.97	33.3%	Buenas
1.2.4.2.1.	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	318,632.84					
1.2.4.2.3.	CAMARAS FOTOGRAFICAS	275,047.22					
	INSTRUMENTAL, EQUIPO MEDICO Y LABORATORIO		133,696,852.95	1,806,566.71	115,664,758.69	20%	Buenas
1.2.4.3.1.	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	125,329,075.49					
1.2.4.3.2.	INSTRUMENTAL MEDICO Y LABORATORIO	8,367,777.46					
1.2.4.4.1.	EQUIPO DE TRANSPORTE		22,096,489.56	452,474.24	16,127,780.57	20%	Buenas
1.2.4.4.1.	EQUIPO DE TRANSPORTE	22,096,489.56					
	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		22,579,970.27	450,357.97	14,050,228.27	10%	Buenas
1.2.4.6.2.	MAQUINARIA Y EQPO. INDUSTRIAL	1,637,188.35					
1.2.4.6.4.	SIST. DE AIRE ACONDICIONADO	13,098,783.03					
1.2.4.6.5.	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,707,659.10					
1.2.4.6.6.	EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	2,185,155.46					
1.2.4.6.7.	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	2,509,302.90					
1.2.4.6.9.	OTROS EQUIPOS	441,881.43					
	TOTALES :	238,239,544.67	238,239,544.67	3,628,462.89	193,676,771.82		

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

Adicionalmente se tienen en comodato los siguientes bienes:

1.2.9.3.1.2	BIENES EN COMODATO		912,664.99
1.2.9.3.1.2.1	B.COMODATO(MUEBLES DE OFNA Y EST)	2,263.63	
1.2.9.3.1.2.9	B.COMODATO(OTROS MOBILIARIOS Y EQU)	88,835.98	
1.2.9.3.1.2.1.3	B.COMODATO(EQUIPO DE COMPUTO	25,049.67	
1.2.9.3.1.2.3	B.COMODATO(EQUIPO MEDICO Y DE LABO	7,160.00	
1.2.9.3.1.2.4	B.COMODATO (EQUIPO DE TRANSPORTE)	361,400.00	
1.2.9.3.1.2.6.2	B.COMODATO (EQUIPO INDUSTRIAL	40,241.43	
1.2.9.3.1.2.6.4	B.COMODATO (SIST.DE AIRE ACONDICION	306,448.98	
1.2.9.3.1.2.6.5	B.COMODATO (EQUIPO COMUNICACIÓN)	136.36	
1.2.9.3.1.2.6.7	B.COMODATO (HERRAMIENTAS Y MAQ)	2,548.45	
1.2.9.3.1.2.6.9	B.COMODATO (OTROS EQUIPOS)	78,580.49	

Bienes inmuebles

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	TIPO DE BIEN	CONTABILIDAD		DEPRECIACION			
		PARCIAL	TOTAL	DEL EJERCICIO	ACUMULADA	TASA	CONDICIONES DEL BIEN
1.2.3.1	TERRENOS		305,517,653.75				
1.2.3.1	TERRENOS EDIFICADOS Y CON CONSTRUCCION	305,517,653.75					
1.2.9.3.1.1.1	BIENES EN COMODATO(TERRENOS EDIFICADOS)						
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES		552,865,142.64	4,610,024.79	100,354,668.65	5%	Buenas
1.2.3.3.2	EDIFICIOS PUBLICOS	552,865,142.64					
1.2.9.3.1.1.2	BIENES EN COMODATO(EDIFICIOS NO HABITACIONALES)						
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO		30,862,640.16				
	TOTALES :		889,245,436.55	4,610,024.79	100,354,668.65		

1.2.9.3.1.1	BIENES EN COMODATO		3,191,054.00
1.2.9.3.1.1.1	BIENES EN COMODATO(TERRENOS EDIFICADOS)	1,418,928.00	
1.2.9.3.1.1.2	BIENES EN COMODATO(EDIFICIOS NO HABITACIONALES)	1,772,126.00	

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

3.2.3	REVALUOS	01/01/2018	ENE/MZO	31/03/2018	601,052,179.00
3.2.3.1.1	Revaluo de terrenos y edificios no habitacionales	556,493,528.86	42,007,839.00	598,501,367.86	
	según Comisión Estatal de Avaluos				
3.2.3.2.1	Revaluo de Bienes Muebles	2,550,811.14	-	2,550,811.14	

Estimaciones y Deterioro.

Las tasas aplicadas de depreciación son la que se establecen en los Parámetros de Estimación de Vida Útil, lineamiento publicado el 15 de agosto del 2012 en el DOF.

PASIVO

Los pasivos a corto plazo se integran de la siguiente manera

Cuenta	Importe	Nota
Cuentas por pagar a Corto Plazo	288,884,697	1
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,607,085	2
Fondos y Bienes de Terceros	144,497	
Otros Pasivos a Corto Plazo	72,110,890	3
Pasivos Diferidos a largo plazo	22,359,114	2

Nota 1 Se integra de la siguiente manera

Servicios Personales por pagar	\$23,561,228
Proveedores y cuentas por pagar (1)	140,643,244
Trasferencias otorgadas por pagar	3,987,115
Retenciones y Contribuciones(2)	84,495,686
Devoluciones de la ley ingresos	52,735
Otras Cuentas por pagar (3)	36,144,689
Totales	\$288,884,697

(1) Se presenta relación de proveedores y cuentas por pagar:



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

Cuenta	Descripcion	Saldo al 31 Marzo	90 dias	+ 365 dias
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			
2.1.1.2.1	PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS			
2.1.1.2.1.1	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS			
2.1.1.2.1.1.1	DALTEM PROVEE NACIONAL S.A.D E C.V.	39,698.24	X	
2.1.1.2.1.1.5	CASA MARZAM ,S.A DE C.V	435,567.59	X	
2.1.1.2.1.1.9	PHARMA CIENTIFIC ,S.A DE C.V	13,782.90	X	
2.1.1.2.1.1.11	GRUPO EMPRESARIAL ORTIZ VEJAR S.A DE C.V	2,029.65	X	
2.1.1.2.1.1.15	EQUIPOS MEDICOS DE BAJA CALIFORNIA,S.A DE C.V	-2,268,876.83	X	
2.1.1.2.1.1.19	FARMACEUTICOS MAYPO,S.A DE C.V	-19,659,075.16	X	
2.1.1.2.1.1.29	LABORATORIOS PISA,S.A DE C.V	-3,224,090.46	X	
2.1.1.2.1.1.33	MEDIGROUP DEL PACIFICO,S.A DE C.V	-3,861,795.40	X	
2.1.1.2.1.1.35	MARKETING MEDICINAL,S.A DE C.V	-5,307,531.72	X	
2.1.1.2.1.1.36	MEDICA AVANZADA,S.A DE C.V	518,067.32	X	
2.1.1.2.1.1.38	OJEDA OLEA PAUL	-1,150.00	X	
2.1.1.2.1.1.43	RD GRUPO MEDICO,SA DE C.V	-2,155.76	X	
2.1.1.2.1.1.45	SALMED DISTRIBUIDORA,S.A DE C.V	-191,983.21	X	
2.1.1.2.1.1.50	DISTRIBUIDORA TAPATIA DE MEDICINAS,S,A DE C.V	300.00	X	
2.1.1.2.1.1.58	FARMACIAS MODERNAS DE TIJUANA, SA DE CV	455.62	X	
2.1.1.2.1.1.59	REPRESENTACIONES E INVESTIGACIONES MEDICAS, S	8,064.00	X	
2.1.1.2.1.1.60	ANGULO GERARDO ANA YANCI	-362,838.92	X	
2.1.1.2.1.1.62	VACUNAS ALERGENICAS FREEMAN, S.A. DE C.V.	-11,520.00	X	
2.1.1.2.1.1.66	ALVA RIVERA SAMUEL	-544,007.60	X	
2.1.1.2.1.1.69	DAYAR DISTRIBUCIONES MEDICAS, S.A. DE C.V.	-2,974,520.09	X	
2.1.1.2.1.1.80	DIKA MEDIC ESPECIALIZADOS, S.A. DE C.V.	-157,500.00	X	
2.1.1.2.1.1.84	PVH DISTRIBUCION, S.A. DE C.V.	-15,820,265.73	X	
2.1.1.2.1.1.85	BIENESTAR INTEGRAL HICADI, S.A. DE C.V.	-100.02	X	
2.1.1.2.1.1.89	ACOSTA QUIJADA RAFAEL	-4,280,162.65	X	
2.1.1.2.1.1.93	FARMACEUTICA ALEN, S.A. DE C.V.	-233,053.00	X	
2.1.1.2.1.1.94	ECOMED EQUIPOS Y CONSUMIBLES MEDICOS DEL NORT	36,750.05	X	
2.1.1.2.1.1.95	AP MEDICAL SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	-1,051,477.43	X	
2.1.1.2.1.1.96	RODRIGUEZ GARCIA ELIZABETH	-796,275.99	X	
2.1.1.2.1.1.97	PEREZ PALMA MA. ELIDA	-4,001,002.57	X	
2.1.1.2.1.1.99	GRUPO MEDICO SAMI S DE RL DE CV	-153,822.50	X	
2.1.1.2.1.1.100	PRODUCTOS HOSPITALARIOS SA DE CV	-32,536.90	X	
TOTAL POR CUENTA: 2.1.1.2.1.1		-63,881,026.57	X	
2.1.1.2.1.2	PROVEEDORES DE MATERIAL DE CONSUMO HOSPITALARIO		X	
2.1.1.2.1.2.1	CEDIPRES, S.A. DE C.V.	-42,694.96	X	
2.1.1.2.1.2.3	DEGASA,S.A DE C.V	-116,484.50	X	
2.1.1.2.1.2.4	DELTA LAB SUPPLY,S.A DE C.V	-98,684.68	X	

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

2.1.1.2.1.2.5 EQUIPOS MEDICOS DE BAJA CALIFORNIA,S.A DE C.V		-1,492,877.55	X	
2.1.1.2.1.2.9 INSUMOS MEDICOS DE MEXICALI S DE R.L DE C.V		-954,282.43	X	
2.1.1.2.1.2.10 LABORATORIOS PISA S.A DE C.V		-84,781.76	X	
2.1.1.2.1.2.12 MEDIGROUP DEL PACIFICO S.A DE C.V		-49,946.12	X	
2.1.1.2.1.2.14 SALMED DISTRIBUIDORA S.A DE C.V		-984,524.06	X	
2.1.1.2.1.2.15 TRABAMED SA.A DE C.V		-506,934.73	X	
2.1.1.2.1.2.16 ALVAREZ CANO JUAN GASPAR		-351,219.08	X	
2.1.1.2.1.2.25 AO SOLUCIONES ORTOPEDICAS, S.A. DE C.V.		-434,460.49	X	
2.1.1.2.1.2.29 CORRAL QUINTERO JORGE		-5,634,253.80	X	
2.1.1.2.1.2.30 COMERCIAL QUIMICA DEL NOROESTE		-2,183,831.80	X	
2.1.1.2.1.2.32 AVITIA PEÑA MANUELA KARIME		-28,994.20	X	
2.1.1.2.1.2.34 FLORES MUÑOZ GILBERTO		-12,640.52	X	
2.1.1.2.1.2.37 CARDIOMONITORING, S.DE R.L. DE C.V.		-60,162.00	X	
2.1.1.2.1.2.56 ALANIZ MUÑOZ SERGIO		-280,035.60	X	
2.1.1.2.1.2.69 DRAGER MEDICAL MEXICO, S.A. DE C.V.		-10,068.80	X	
2.1.1.2.1.2.70 MEDIBAC, S. DE R.L. DE C.V.		-136,323.45	X	
2.1.1.2.1.2.75 DISTRIBUIDORA DE FOCOS, S.A. DE C.V.		-12,584.94	X	
2.1.1.2.1.2.83 IGSA MEDICAL SERVICES, S.A. DE C.V.		-432,162.50	X	
2.1.1.2.1.2.84 MEDICA AVANZADA, S.A. DE C.V.		-173,229.84	X	
2.1.1.2.1.2.92 MATERIALES MEDICOS Y DENTALES MARCE, S.A. DE		-1,050.96	X	
2.1.1.2.1.2.99 GRUPO MORAVI, S.A. DE C.V.		-170,590.61	X	
2.1.1.2.1.2.104 ARREDONDO GAMEZ JOSE CARLOS		-1,085,623.37	X	
2.1.1.2.1.2.107 CEJA BARRAGAN NOHEMI SOLEDAD		-79,579.94	X	
2.1.1.2.1.2.112 COMETA MERCANTIL, S.A. DE C.V.		-84,685.06	X	
2.1.1.2.1.2.113 RODRIGUEZ GARCIA ELIZABETH		-473,317.30	X	
2.1.1.2.1.2.115 CEORT S.A. DE C.V.		-20,207.20	X	
2.1.1.2.1.2.122 MRL MED DEVICES S DE RL DE CV		-45,112.41	X	
2.1.1.2.1.2.123 MEDICAMEX, S.A. DE C.V.		-359,600.00	X	
2.1.1.2.1.2.126 PLAZA MEDICA JALISCO S.A. DE C.V		-47,499.17	X	
2.1.1.2.1.2.451 EQUIPO INDUSTRIAL Y SUMINISTROS MEDICOS S. DE		-115,022.12	X	
2.1.1.2.1.2.766 HUMANA DE EQUIPO Y MATERIALES, S.A. DE C.V.		-9,249.87	X	
2.1.1.2.1.2.776 SOLUCIONES ALERGICAS S.A. DE C.V.		-22,130.00	X	
2.1.1.2.1.2.777 EME SUMINISTROS MEDEX, S.A. DE C.V.		-33,473.50	X	
2.1.1.2.1.2.780 SANTIN ULLOA MARIA GUADALUPE		-3,444.00	X	



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

2.1.1.2.9 OTRAS DEUDAS COMERCIALES POR PAGAR A CP				
2.1.1.2.9.1 CUENTAS POR PAGAR POR ADQUISICION DE BIENES, SERVICIOS				
2.1.1.2.9.1.19 CAPETASUTI, A.C.		-2,424,783.00	X	
2.1.1.2.9.1.22 CARRILLO MARQUEZ JUAN PABLO		-20,350.74	X	
2.1.1.2.9.1.34 COMERCIALIZADORA CIPAC, S.A DE C.V		-36,403.60	X	
2.1.1.2.9.1.37 COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD		-49,425.37	X	
2.1.1.2.9.1.40 CONTROL DE PROTECCION Y CUSTODIA SA DE CV		-308,231.20	X	
2.1.1.2.9.1.44 CULINARY DEPOT, S.A DE C.V		-132,191.28	X	
2.1.1.2.9.1.46 DISTRIBUIDORA JOFA, S.A DE C.V		-56,615.22	X	
2.1.1.2.9.1.47 DISTRIBUIDORA PAPELERA MERCANTIL, S.A		-4,283.80	X	
2.1.1.2.9.1.53 EXCEL DISTRIBUIDORA, S.A DE C.V		-41,064.52	X	
2.1.1.2.9.1.61 GOBIERNO DEL ESTADO DE BC		-18,439.76	X	
2.1.1.2.9.1.67 GRUPO COMERCIAL LOOR SA DE CV		-72,686.10	X	
2.1.1.2.9.1.76 IBARRA CALDERA ROSA ICELA		-38,019.76	X	
2.1.1.2.9.1.81 INDA VAZQUEZ CARLOS		-1,554.00	X	
2.1.1.2.9.1.101 MEXICALI CONFORTABLE		-6,976.24	X	
2.1.1.2.9.1.106 MONTES OBESO MARCO POLO		-6,960.00	X	
2.1.1.2.9.1.111 OLMOS CAMACHO JOSE DE JESUS		-65,366.00	X	
2.1.1.2.9.1.129 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION ENSENADA		-2,023,682.48	X	
2.1.1.2.9.1.130 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION TIJUANA				
2.1.1.2.9.1.130.1 PERSONAL ACTIVO		-3,882,699.51	X	
TOTAL POR CUENTA: 2.1.1.2.9.1.130		-3,882,699.51	X	
2.1.1.2.9.1.141 TEJADA MIRANDA ARTURO		-1,905.09	X	
2.1.1.2.9.1.155 S.N.T.E. SECCION 37 CUOTA SINDICAL		-170,533.06	X	
2.1.1.2.9.1.158 MAGISTERIAL DE ENSENADA A.C.		-332,332.50	X	
2.1.1.2.9.1.161 FONDO DE JUBILADOS ESTATALES A.C.		-1,320.00	X	
2.1.1.2.9.1.169 DISTRIBUIDORA ELECTRICA REGRIGERACION ORNELAS		-49,207.20	X	
2.1.1.2.9.1.173 FONDO DE DEFUNCION S.E.T.E.		-206,095.90	X	
2.1.1.2.9.1.182 CESPTIJ		-266.56	X	
2.1.1.2.9.1.203 TELEFONOS DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.		-632.00	X	
2.1.1.2.9.1.208 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION MEXICALI		-973,369.55	X	
2.1.1.2.9.1.209 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION ROSARITO		-61,317.21	X	
2.1.1.2.9.1.210 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION TECATE		-51,719.35	X	
2.1.1.2.9.1.211 JS AGENCIAS DE INHUMACION, S. DE R.L. DE C.V.		-19,000.00	X	
2.1.1.2.9.1.213 RODRIGUEZ SAINZ ADRIANA		-9,700.00	X	
2.1.1.2.9.1.216 COMITE EJEUTIVO ESTATAL S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C		-64,953.87	X	
2.1.1.2.9.1.220 VALDEZ BELTRAN OSCAR		-2,952.00	X	
2.1.1.2.9.1.228 RADIOMOVIL DIPSA, S.A. DE C.V.		-2,287.00	X	
2.1.1.2.9.1.243 VAZQUEZ PLASCENCIA RODOLFO		-580.00	X	
2.1.1.2.9.1.267 PHOENIX WATER TECHNOLOGIES DE BAJA CALIFORNIA,		-8,549.25	X	
2.1.1.2.9.1.285 MADERERIA LA RANCHERITA, S.A. DE C.V.		-6,055.20	X	
2.1.1.2.9.1.291 JOSE FRANCISCO TORRES GALLARDO		-15,138.00	X	



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

2.1.1.2.9.1.299 DE JESUS NUEVO SERGIO ARNULFO		-8,874.01	X	
2.1.1.2.9.1.304 SOLUCIONES INDUSTRIALES CIENTIFICAS Y TECNOLO		-3,877.69	X	
2.1.1.2.9.1.311 CASTRO HERNANDEZ MARCO ANTONIO		-5,133.00	X	
2.1.1.2.9.1.312 TECNICENTRO ROYAL, S.A. DE C.V.		-4,793.03	X	
2.1.1.2.9.1.327 SANCHEZ NAVA LAURA NATALIA		-678.00	X	
2.1.1.2.9.1.335 COMPUPARTES Y ACCESORIOS, S.A. DE C.V.		-2,720,180.29	X	
2.1.1.2.9.1.342 VEGA OLIVARES JESUS HECTOR		-46,342.00	X	
2.1.1.2.9.1.345 AMBULANCIAS MEDI K 2000, S.A. DE C.V.		-4,640.00	X	
2.1.1.2.9.1.381 UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA		-28,896.00	X	
2.1.1.2.9.1.401 OJEDA CARRILLO MARIA TAYDE		-94,215.20	X	
2.1.1.2.9.1.460 LOSETAS Y AZULEJOS, S.A. DE C.V.		-5,278.11	X	
2.1.1.2.9.1.462 GONZALEZ QUIROZ RODOLFO		-2,000.00	X	
2.1.1.2.9.1.506 PRESENTACIONES FINMART,S.A.P.I. DE C.V.,SOFOM		-601,888.29	X	
2.1.1.2.9.1.532 DISTRIBUIDORA DE FOCOS, S.A. DE C.V.		-83,803.04	X	
2.1.1.2.9.1.556 TRANE, S.A. DE C.V.		-46,968.94	X	
2.1.1.2.9.1.568 CENTRO CAMIONERO DE MEXICALI, S.A. DE C.V.		-26,506.00	X	
2.1.1.2.9.1.573 SALMON ESPINOZA PERLA SUSANA		-9,450.00	X	
2.1.1.2.9.1.597 SERVIPACK EXPRESS, S.A. DE C.V.		-51,991.20	X	
2.1.1.2.9.1.634 ISSSTECALI		-6,745.62	X	
2.1.1.2.9.1.654 CAMPOS HERRERA RAFAEL		-14,445.45	X	
2.1.1.2.9.1.668 RADIOFISICA E INDUSTRIA, S.A. DE C.V.		-76,096.00	X	
2.1.1.2.9.1.674 SERVICIO Y VENTA DE INSUMOS MEDICOS ESPECIALI		-5,896,440.25	X	
2.1.1.2.9.1.713 GRUPO ANISAL, S.A. DE C.V., SOFOM, E.N.R.		-52,087.52	X	
2.1.1.2.9.1.715 IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA LA CANASTA, S. DE		-9,488.27	X	
2.1.1.2.9.1.737 CONSTRUCCIONES Y URBANIZACIONES, M.C. S.A. DE		-94,946.00	X	
2.1.1.2.9.1.741 ULINE SHIPPING SUPPLIES, S. DE R.L. DE C.V.		-24,752.82	X	
2.1.1.2.9.1.743 SISTEMAS Y PRODUCTOS TERAN, S. DE R.L. DE C.V		-3,155.24	X	
2.1.1.2.9.1.757 ROMAN ROSAS ARACELI		-1,345.60	X	
2.1.1.2.9.1.774 PRESTAMOS DIMEX/COMERNOVA		-669,129.76	X	
2.1.1.2.9.1.781 MONTOFACIL, S.A.P.I. DE C.V.		-512,202.95	X	
2.1.1.2.9.1.838 GALLARDO FONSECA LEONEL		-2,861.72	X	
2.1.1.2.9.1.863 DISTRIBUIDORA DE EQUIPO MEDICO E INDUSTRIAL D		-64,467.00	X	
2.1.1.2.9.1.866 GONZALEZ OSUNA TERESA		-17,643.60	X	
2.1.1.2.9.1.868 LIRA DALE ALEJANDRO		-212,860.00	X	
2.1.1.2.9.1.878 CARD CITY, S.A. DE C.V.		-1,046.90	X	
2.1.1.2.9.1.882 GALVAN LEON ALFREDO		-94,540.00	X	
2.1.1.2.9.1.894 MORVIL, S.A. DE C.V.		-15,458.97	X	
2.1.1.2.9.1.906 GEN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.		-55,704.23	X	



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

2.1.1.2.9.1.912 ARCE VILLAVICENCIO MARCO JULIO		-57,814.40	X	
2.1.1.2.9.1.925 CASTRO CASTRO ERICK		-6,612.00	X	
2.1.1.2.9.1.931 ELECTRO SISTEMAS BAJA, S.A. DE C.V.		-5,208.40	X	
2.1.1.2.9.1.933 MANTENIMIENTO CONTROL Y PROYECTOS, S.A. DE C.		-82,977.70	X	
2.1.1.2.9.1.988 LOZA PEREZ LUZ LETICIA		-158,251.62	X	
2.1.1.2.9.1.1000 EXACTITUD INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.		-1,856.00	X	
2.1.1.2.9.1.1003 ADELANTO EXPRESS, S.A. DE C.V.		-59,001.68	X	
2.1.1.2.9.1.1004 AGRUPACION DE JUBILADOS Y PENSIONES DEL S.U.T		-1,700.00	X	
2.1.1.2.9.1.1011 ANA CINTHYA PLASCENCIA GONZALEZ		-26,980.00	X	
2.1.1.2.9.1.1026 INDUSTRIAS QUIMICAS ROMERO, S.A. DE C.V.		-113,253.70	X	
2.1.1.2.9.1.1059 MADERERA Y FERRETERA NUEVA DE MEXICALI, S.A.		-3,064.72	X	
2.1.1.2.9.1.1064 COMERCIALIZADORA ALINRI S DE RL DE CV		-269,092.46	X	
2.1.1.2.9.1.1071 ESQUER LOERA FRANCISCO		-6,322.00	X	
2.1.1.2.9.1.1079 CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS MEXICA		-455,197.00	X	
2.1.1.2.9.1.1082 CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS TIJ-TK		-11,338.00	X	
2.1.1.2.9.1.1084 CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS ENSENA		-121,003.00	X	
2.1.1.2.9.1.1087 COMPUPROVEEDORES, S.A. DE C.V.		-82,476.00	X	
2.1.1.2.9.1.1195 ASOCIACION DE JUBILADOS, PENSIONADOS Y LIBERA		-2,086.45	X	
2.1.1.2.9.1.1216 BEIZA ROMERO FRANCISCO		-108,303.40	X	
2.1.1.2.9.1.1223 TENEDORA ELCOLI SA DE CV		-77,610.96	X	
2.1.1.2.9.1.1230 ANA FERNANDA ZUNO MARQUEZ		-2,784.00	X	
2.1.1.2.9.1.1236 CENTRO DE ESTUDIOS Y ANALISIS HUMANISTAS AC		-12,604.50	X	
2.1.1.2.9.1.1243 DESERTICA AUTOMOTRIZ SA DE CV		-2,700.00	X	
2.1.1.2.9.1.1244 EMILIO CAMPOS ZARATE		-17,632.00	X	
2.1.1.2.9.1.1249 JORGE MONTAÑO MORENO		-164,252.52	X	
2.1.1.2.9.1.1252 PUBLISEG SAPI DE CV SOFOM ENR.		-55,754.47	X	
2.1.1.2.9.1.1261 RENE RIVERA HERNANDEZ		-115,768.00	X	
2.1.1.2.9.1.1262 AGRUPACION DE JUBILADOS Y PENSIONADOS SECCION		-187,150.00	X	
2.1.1.2.9.1.1272 JMG TECHNOLOGY SA DE CV		-31,390.93	X	
2.1.1.2.9.1.1288 SONIA FOSADO OROSCO		-56,416.60	X	
2.1.1.2.9.1.1292 BARCENAS REYES RODOLFO		-9,512.00	X	
2.1.1.2.9.1.1296 ANAYA AGUILERA MARIA YUDIT		-4,060.00	X	
2.1.1.2.9.1.1297 CONSULTORES ASOCIADOS EN MANTENIMIENTO INDUST		-21,088.80	X	
TOTAL POR CUENTA: 2.1.1.2.9.1		-25,069,842.32	X	
2.1.1.2.9.2 CUENTAS POR PAGAR POR SUBROGACIONES			X	
2.1.1.2.9.2.5 ALSA DOSIMETRIA,S DE R.L DE C.V		-6,023.88	X	
2.1.1.2.9.2.8 AMESCUA GARCIA CESAR		-28,350.00	X	
2.1.1.2.9.2.12 AVALOS CORTEZ RICARDO		-1,512.00	X	
2.1.1.2.9.2.19 BECERRIL DOMINGUEZ OSCAR F.		-24,851.39	X	
2.1.1.2.9.2.21 BIOMEDICA DE MEXICO,S.A DE C.V		-928,023.82	X	
2.1.1.2.9.2.22 BOSTON SCIENTIFIC DE MEXICO		-275,401.40	X	
2.1.1.2.9.2.24 CALI DE BAJA CALIFORNIA,S.A DE C.V		1,169.40	X	
2.1.1.2.9.2.27 CAMPOS FERNANDEZ JOSE FELIX		-89,010.00	X	
2.1.1.2.9.2.31 CASTRO IBARRA SERGIO		-1,350.00	X	



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Ai 31 de Marzo Del 2018

2.1.1.2.9.2.36 CENTRO OFTALMOLOGICO DE MEXICALI,S.C		-89,510.00	X	
2.1.1.2.9.2.38 CENTRO ORTOPEDICO DE TIJUANA,S.A DE C.V		-2,310,797.98	X	
2.1.1.2.9.2.42 COMERCIALIZADORA VILMAR,S.A DE C.V		2,841.60	X	
2.1.1.2.9.2.47 CORRAL QUINTERO JORGE		-1,634,139.36	X	
2.1.1.2.9.2.48 CORRO ORTEGA OFELIA		-70,280.17	X	
2.1.1.2.9.2.56 DISTRIBUIDORA ORTOPEDICA ZAYAGO S.A. DE C.V.		-625,426.06	X	
2.1.1.2.9.2.59 EQUIPOS MEDICOS DE BAJA CALIFORNIA,S.A DE C.V		-181,424.00	X	
2.1.1.2.9.2.84 HOSPITAL DE SALUD MENTAL DE TIJUANA		-671,582.01	X	
2.1.1.2.9.2.86 INFRA,S.A DE C.V		-103,525.36	X	
2.1.1.2.9.2.98 JUNCUA LOPEZ MANUEL		-1,889.50	X	
2.1.1.2.9.2.99 LABORATORIO DE ASES.Y SERV.REF.S.A DE C.V		-42,371.32	X	
2.1.1.2.9.2.103 LOAIZA MARTINEZ JOSE ANTONIO		-702.00	X	
2.1.1.2.9.2.112 MEDICAL SERVICES INTERNATIONAL,S.A DE C.V		-1,009,480.72	X	
2.1.1.2.9.2.115 MEDRANO URENA ANA ELIZABETH		-2,916.00	X	
2.1.1.2.9.2.119 MORALES GARCIA VICTOR DANIEL		-53,100.00	X	
2.1.1.2.9.2.125 OXIGENO Y ACETILENO , S.A. DE C.V.		35,946.94	X	
2.1.1.2.9.2.131 RODRIGUEZ LIZARRAGA EFREN		-2,475.00	X	
2.1.1.2.9.2.148 VALDEZ LOPEZ JOSE MIGUEL		-13,370.15	X	
2.1.1.2.9.2.152 WILLEM LOPEZ WOLFGAN		-7,920.00	X	
2.1.1.2.9.2.161 CRUZ ROJA MEXICANA		-800.00	X	
2.1.1.2.9.2.163 DIAGNOSTICO RADIOLOGICO DE ENSENADA, S.A. DE		-402,720.39	X	
2.1.1.2.9.2.178 CERVANTES CASTAÑEDA RENE ANTONIO		-1,009,792.62	X	
2.1.1.2.9.2.179 SOLIS CHAVEZ ARMANDO ENRIQUE		-8,424.00	X	
2.1.1.2.9.2.211 HEMOSER S.A. DE C.V.		-166,043.83	X	
2.1.1.2.9.2.221 AGUILAR LINARES JULIO ALBERTO		-91,800.00	X	
2.1.1.2.9.2.234 NOMURA SOLIS MARIO ALBERTO KAZUHIKO		-62,262.00	X	
2.1.1.2.9.2.241 SOCIEDAD CARDIOVASCULAR		-2,125,452.48	X	
2.1.1.2.9.2.244 ROMANO OSUNA MYRNA		-835.20	X	
2.1.1.2.9.2.245 UNIDAD DE ESPECIALIDADES MEDICAS DE BAJA CALI		-22,171.79	X	
2.1.1.2.9.2.247 UNIDAD DE DOLOR Y CUIDADOS PALIATIVOS. S.C.		-330,000.00	X	
2.1.1.2.9.2.249 MARIN FREGOSO MARIA ELENA ISABEL		-106,065.00	X	
2.1.1.2.9.2.256 IGSA MEDICAL SERVICES, S.A. DE C.V.		-5,088,871.28	X	
2.1.1.2.9.2.259 ALFARO RODRIGUEZ JOSE MANUEL		-213,917.92	X	
2.1.1.2.9.2.260 RESONANCIA MAGNETICA DE MEXICALI, S.C.		-783,460.01	X	
2.1.1.2.9.2.269 GUDIÑO SUAREZ EDGAR ABRAHAM		-12,020.40	X	
2.1.1.2.9.2.279 CASTILLO RAMIREZ RICARDO		-262,268.90	X	
2.1.1.2.9.2.280 GRUPO CARDIOANGIOLOGICO DEL NOROESTE, S.A.DE		-415,860.01	X	
2.1.1.2.9.2.286 MEDINA ESPARZA ALFREDO		-366,795.00	X	
2.1.1.2.9.2.300 REEMBOLSO DE GASTOS MEDICOS		-74,960.30	X	
2.1.1.2.9.2.301 MACIEL MALDONADO MARIA GENOVEVA		-30,555.00	X	



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

2.1.1.2.9.2.303 INSTITUTO NACIONAL DE NEUROLOGIA MANUEL VELAS		-367,613.01	X	
2.1.1.2.9.2.347 INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD PUBLICA DEL E		-1,103,125.00	X	
2.1.1.2.9.2.356 ZAVALA GONZALEZ ELENA DE LA CRUZ		-15,030.00	X	
2.1.1.2.9.2.365 JIMENEZ GONZALEZ DINORA		-66,990.00	X	
2.1.1.2.9.2.367 ZAZUETA MONTIEL VICTOR MANUEL		-1,800.00	X	
2.1.1.2.9.2.368 MOLINA LOPEZ MARIANA		-14,643.01	X	
2.1.1.2.9.2.379 CMN IMAGEN DIAGNOSTICA, S.A. DE C.V.		-5,742,448.71	X	
2.1.1.2.9.2.421 CIR-CIRUJANOS TORACICOS DE BAJA CALIFORNIA, S		-73,000.00	X	
2.1.1.2.9.2.422 RODRIGUEZ LIZONDR O JAIRO ENOC		-207,297.00	X	
2.1.1.2.9.2.431 GARCIA BEDOY ROCHA JAIME		-26,928.00	X	
2.1.1.2.9.2.434 LOPEZ VERDUGO JOSE FRANCISCO		-60,000.00	X	
2.1.1.2.9.2.450 IMPORTADORA BASSAB S.A. DE C.V.		-5,219,298.98	X	
2.1.1.2.9.2.461 CASTILLO MEZA JUAN CARLOS		-3,600.00	X	
2.1.1.2.9.2.465 SCANTIBODIES IMAGENOLOGIA Y TERAPIA, S.A. DE		-231,652.00	X	
2.1.1.2.9.2.466 INDELI DE TIJUANA, S.A. DE C.V.		-28,478.00	X	
2.1.1.2.9.2.474 VISION MENDEZ, S.C.		-1,375,618.00	X	
2.1.1.2.9.2.476 HERNANDEZ ALMAGUER MARIA DOLORES		-19,980.00	X	
2.1.1.2.9.2.478 FUENTES DUARTE ALFREDO		-39,136.50	X	
2.1.1.2.9.2.480 RADIOTERAPIA Y CANCER CENTER, S.A. DE C.V.		-440,000.02	X	
2.1.1.2.9.2.485 CIENCIAS CARDIOVASCULARES MEDINA Y ASOCIADOS,		-237,220.00	X	
2.1.1.2.9.2.496 LOPEZ ALMEJO LEONARDO		-63,000.00	X	
2.1.1.2.9.2.511 INSTITUTO DEL NIÑO AUTISTA ACEPTACION COMUNIC		-13,200.00	X	



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

Nota 2 El saldo de esta cuenta refleja principalmente los intereses pendientes de devengar por prestamos derivados de un paquete de créditos a los trabajadores.

Intereses Cobrados por adelantado a corto plazo	Importe
Fondo de Pensiones Magisterio	\$30,565
Fondo de Pensiones Burocracia	1,576,520
Totales	\$1,607,085

Intereses cobrados a Largo plazo

Los trabajadores que hayan contribuido con sus aportaciones por más de seis meses al instituto, podrán obtener préstamos con garantía hipotecaria, para la adquisición de terreno, casa o construcción, mejoras, reparaciones y redención de gravámenes que reporten tales inmuebles.

Tienen derecho a estos beneficios los trabajadores de base y los pensionistas.

El saldo se integra como sigue:

Intereses Cobrados por adelantado a largo plazo	Importe
Fondo de Pensiones Magisterio	\$19,726,339
Fondo de Pensiones Burocracia	1,849,041
Seguros de Vida Pms hipotecarios	783,734
Totales	\$22,359,114

3.-Se integra principalmente por las diversas prestaciones sociales y económicas por pagar de los fondos de pensiones del magisterio y burocracia por \$ 30,883,293



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

II-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

En el mes de diciembre del 2016 se reclasificaron los ingresos no recaudados del ejercicio, registrando en cuentas de orden las cuentas por cobrar, en atención a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se reforman las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, publicado en el D.O.F. el 20 de diciembre del 2016.

Se integran de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Cuotas y portaciones de Seguridad Social	\$1,294,060,395
Productos Tipo Corriente	27,579,162
Participaciones, Aportaciones y transferencias	140,765,842
Ingresos por venta de bienes y servicios	0
Otros Ingresos y Beneficios	3,704,652
totales	\$1,466,110,051

El rubro de otros ingresos y beneficios, corresponde a ingresos contables que no representan entrada de efectivo, como son la prescripción de cheques a favor del instituto por falta de cobro de los deudores.

Gastos y Otras Pérdidas

Se integran de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Gastos de Funcionamiento	\$ 499,644,019
Transferencias, Asignaciones y Subsidios	1,163,517,458
Intereses, comisiones y otros gastos de la Deuda Publica	0
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	8,239,460
totales	\$1,671,400,937

Gastos de Funcionamiento.

Integrado por:

Servicios Personales.-Gastos por los pagos derivados de la nómina de sueldos del personal activo del Instituto, por la cantidad de \$ 347,876,165.

Materiales y Suministros.- Gastos de materiales y suministros, necesarios para la prestación de servicios del Instituto, principalmente servicio médico; de los cuales



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

\$ 112,449,759 corresponden al consumo de medicamentos y materiales de curación representando el 96% de un total de \$ 117,283,554

Servicios Generales.- Corresponden a los gastos por el pago de servicios comerciales y bancarios, necesarios para la operación y funcionamiento, principalmente servicios profesionales por \$16,963,217 con un 49% , servicios básicos \$ 3,041,829 con un 9% y servicios financieros y bancarios por \$ 382,161 que representa el 1%. De un total de \$34,484,300.

Trasferencias y asignaciones

Integrado principalmente por el pago de las nóminas de pensiones y jubilaciones por \$ 1,075,308,873 que representa el 92% del total del rubro.

Otros Gastos y pérdidas extraordinarias

Lo integra principalmente por las depreciaciones de bienes muebles e inmuebles en la cantidad de \$8,239,461 que representa el 100% del total del rubro.

III-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Se integra de la siguiente forma:

Cuentas	Al inicio del Ejercicio	Movimientos	Al final del ejercicio
Patrimonio contribuido	12,112,241	0	12,112,241
Donaciones de Capital	11,906,283	1,288	11,907,571
Revalúo (1)	559,044,340	42,007,839	601,052,179
Resultados de ejercicios anteriores	2,720,817,742	502,763,037	3,223,580,779
Resultado de ejercicio ahorro/desahorro	502,763,037	-708,053,923	-205,290,886
Rectificación de ejercicios anteriores (2)	-1,728,896,754	-16,114,076	-1,745,010,830
Patrimonio total	2,077,746,889	-179,395,835	\$1,898,351,054

(1) En el ejercicio del 2016, se canceló el importe de \$ 15767285 del revalúo del inmuebles Lote 20 Manzana 000 Fraccionamiento Baja Mar en la ciudad de Ensenada B.C. por quedar sin efecto la dación en pago recibida del Ayuntamiento de ese ciudad, según resolución LEGAL.

(2) En el mes de diciembre se reclasificaron en cuentas de orden, las cuentas por cobrar derivadas de los ingresos no recaudados correspondientes al ejercicio 2016 y anteriores, en atención a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se reforman las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, publicado en el D.O.F. el 20 de diciembre del 2016. Registrando contra Rectificación de ejercicios anteriores los correspondientes a 2015 y anteriores.

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Marzo 2018	Diciembre 2017
Efectivo en Bancos-Tesorería	104,552,037	400,522,287
Inversiones temporales	220,000,000	570,000,000
Fondos de afectación específica	\$ 874,500	874,500
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total Efectivo y equivalentes (*)	\$325,426,537	971,396,787

Adquisiciones de bienes muebles con Recursos Propios

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES
INTEGRACION CUENTA PUBLICA MARZO 2018

CUENTA	TIPO DE BIEN	PRESUPUESTO		EQUIPO EN TRANSITO		CONTABLE		
		PIEZAS	PARCIAL	PIEZAS	PARCIAL	PIEZAS	PARCIAL	TOTAL
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	1	2,146.00	-	-	1	2,146.00	
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnología	0	-	-	-	0	-	
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos De Administración	0	-	-	-	0	-	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1	11,078.00	-	-	1	11,078.00	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	21	429,023.24	-	-	21	429,023.24	
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	0	-	-	-	0	-	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	0	-	-	-	0	-	
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	2	228,056.00	-	-	2	228,056.00	
1.2.4.6.4	Sist. Aire Acondicionado, Calefacción	0	-	-	-	0	-	
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	4	87,856.00	-	-	4	87,856.00	
1.2.4.6.6	Equipo de Generación Eléctrica	-	-	-	-	-	-	
1.2.4.6.7	Herramientas, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-	
1.2.4.6.9	Otros Equipos	-	-	-	-	-	-	
	TOTAL ADQUISICIONES / DEVENGADO	29	758,159.24	-	-	29	758,159.24	
	EQUIPO PENDIENTE DE PAGO							
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	0	-	
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnología	-	-	-	-	0	-	
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos De Administración	-	-	-	-	0	-	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	1	11,078.00	
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	21	429,023.24	
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	0	-	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	-	-	-	-	0	-	
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	-	-	-	-	0	-	
1.2.4.6.4	Sist. Aire Acondicionado, Calefacción	-	-	-	-	0	-	
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-	-	-	-	0	-	
1.2.4.6.7	Herramientas, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	0	-	
	TOTAL EQUIPO PENDIENTE DE PAGO					22	440,101.24	
	TOTAL BIENES MUEBLES PAGADOS					7.00	318,058.00	
	MAS: EQUIPOS EJERCICIO ANTERIOR (EQUIPO EN TRANSITO)							
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnología (inv-34680 al 34683 2Servidor 2Monitor)	-	-	-	-	4	726,737.68	
1.2.4.3	Equipo Médico y de Laboratorio (INV-24663 Diatermia)	-	-	-	-	1	485,666.53	
	TOTAL DE EQUIPOS (EJERCICIO ANTERIOR)					5	1,212,404.21	
	MAS: EQUIPOS CAMBIO DE POLITICAS Y OTROS (FABRICACION)							
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	1.00	1,287.96	
1.2.4.3	Equipo Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-	
	TOTAL DE EQUIPOS (CAMBIO DE POLITICAS)					1.00	1,287.96	
	MAS: EQUIPO RECIBIDO EN DONACION							
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnología	-	-	-	-	-	-	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-	
	TOTAL DONADOS					0	-	
	MAS: EQUIPO RECIBIDO EN COMODATO							
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	17	17	
	TOTAL DE COMODATOS					17	17.00	
	MENOS: EQUIPOS SINIISTRADO							
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-	
	TOTAL DE EQUIPOS (EQUIPO ROBADO)					0	-	



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

V Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Por el ejercicio del 01 de enero al 31 de Marzo de 2018

1. Ingresos presupuestarios		1,472,855,479
2. Más ingresos contables no presupuestarios		3,704,652
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por	0	
Pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	3,704,652	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		10,450,080
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	10,450,080	
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,466,110,051
1. Total de egresos presupuestarios		1,621,485,283
2. Menos egresos presupuestarios no contables		758,159
Mobiliario y equipo de administración	2,146	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	11,078	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	429,023	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	315,912	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones	0	
Especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0	
Otros egresos presupuestales no contables	0	



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

3. Más gastos contables no presupuestales		50,673,813
Estimaciones depreciaciones deterioros obsolescencia	8,239,461	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
aumento por insuficiencia de provisiones	0	
otros gastos	0	
otros gastos contables no presupuestales	42,434,352	
4. Egresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,671,400,937



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden contable:

Bienes en concesión o en comodato	\$ 48,520,628
Bienes bajo contrato en comodato	851

8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA

8.1 LEY DE INGRESOS

8.1.1 LEY DE INGRESOS ESTIMADA

8.1.1.1 INGRESO ESTIMADO

8.1.1.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

8.1.1.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO	127,226,695.86
--	----------------

8.1.1.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	2,824,100,031.71
--	------------------

8.1.1.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	3,014,134,134.61
--	------------------

8.1.1.1.2.5 LAUDOS POR CUOTAS Y APORTACIONES	52,766,000.00
--	---------------

8.1.1.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	2,026,881.72
---	--------------

8.1.1.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	4,694,119.20
-----------------------------------	--------------

TOTAL POR CUENTA: 8.1.1.1.2	6,024,947,863.10
------------------------------------	-------------------------

8.1.1.1.5 PRODUCTOS

8.1.1.1.5.1 BIENES NO SUJETOS A DOMINIO PUBLICO-ALQUILER	11,253,662.76
--	---------------

8.1.1.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	81,657,598.84
---	---------------

8.1.1.1.5.3 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	15,697,556.76
--	---------------

8.1.1.1.5.4 OTROS PRODUCTOS QUE GENEREN INGRESO CORRIENTE	38,400.00
---	-----------

TOTAL POR CUENTA: 8.1.1.1.5	108,647,218.36
------------------------------------	-----------------------

8.1.1.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

8.1.1.1.7.4 RECUPERACION DE PRINCIPAL (PRESTAMOS)	61,923,296.29
---	---------------

TOTAL POR CUENTA: 8.1.1.1.7	61,923,296.29
------------------------------------	----------------------

8.1.1.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

8.1.1.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50% I	2,690,000.00
---	--------------

8.1.1.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	511,065,982.87
---	----------------

TOTAL POR CUENTA: 8.1.1.1.9	513,755,982.87
------------------------------------	-----------------------

TOTAL POR CUENTA: 8.1.1.1	6,709,274,360.62
----------------------------------	-------------------------

TOTAL POR CUENTA: 8.1.1	6,709,274,360.62
--------------------------------	-------------------------

8.1.2 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR

8.1.2.1 INGRESO POR EJECUTAR

8.1.2.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

8.1.2.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO	-92,007,629.59
--	----------------

8.1.2.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	-2,281,709,707.17
--	-------------------

8.1.2.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	-2,309,731,700.12
--	-------------------

8.1.2.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	-44,597,152.29
--	----------------

8.1.2.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	-1,368,968.15
---	---------------

8.1.2.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	-1,472,310.75
-----------------------------------	---------------

TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.2	-4,730,887,468.07
------------------------------------	--------------------------



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

8.1.2.1.5 PRODUCTOS	
8.1.2.1.5.1 BIENES NO SUJETOS A DOMINIO PUBLICO-ALQUILER	-8,459,464.36
8.1.2.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	-59,032,824.47
8.1.2.1.5.3 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	-13,367,367.43
8.1.2.1.5.4 OTROS PRODUCTOS QUE GENEREN INGRESO CORRIENTE	-208,400.04
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.5	-81,068,056.30
8.1.2.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
8.1.2.1.7.4 RECUPERACION DE PRINCIPAL (PRESTAMOS)	-51,473,216.16
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.7	-51,473,216.16
8.1.2.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
8.1.2.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50% I	-1,860,054.21
8.1.2.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	-371,130,086.69
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.9	-372,990,140.90
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1	-5,236,418,881.43
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2	-5,236,418,881.43
8.1.3 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	
8.1.3.1 MODIFICACION LEY DE INGRESOS ESTIMADA	
8.1.3.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
8.1.3.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO	25,260.00
8.1.3.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	-2,298,000.00
8.1.3.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	-1,564,260.00
8.1.3.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	3,837,000.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.3.1.2	0.00
8.1.3.1.5 PRODUCTOS	
8.1.3.1.5.1 BIENES NO SUJETOS A DOMINIO PUBLICO-ALQUILER	-170,000.04
8.1.3.1.5.4 OTROS PRODUCTOS QUE GENEREN INGRESO CORRIENTE	170,000.04
TOTAL POR CUENTA: 8.1.3.1.5	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.3.1	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.3	0.00
8.1.4 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	
8.1.4.1 INGRESO DEVENGADO	
8.1.4.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
8.1.4.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO	0.00
8.1.4.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	0.00
8.1.4.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	0.00
8.1.4.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	0.00
8.1.4.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	0.00
8.1.4.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4.1.2	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

8.1.4.1.5 PRODUCTOS	
8.1.4.1.5.1 BIENES NO SUJETOS A DOMINIO PUBLICO-ALQUILER	0.00
8.1.4.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	0.00
8.1.4.1.5.3 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4.1.5	0.00
8.1.4.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
8.1.4.1.7.4 RECUPERACION DE PRINCIPAL (PRESTAMOS)	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4.1.7	0.00
8.1.4.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
8.1.4.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50% I	0.00
8.1.4.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4.1.9	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4.1	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4	0.00
8.1.5 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	
8.1.5.1 INGRESO RECAUDADO	
8.1.5.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
8.1.5.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO	-35,244,326.27
8.1.5.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	-540,092,324.54
8.1.5.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	-702,838,174.49
8.1.5.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	-12,005,847.71
8.1.5.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	-657,913.57
8.1.5.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	-3,221,808.45
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.2	-1,294,060,395.03
8.1.5.1.5 PRODUCTOS	
8.1.5.1.5.1 BIENES NO SUJETOS A DOMINIO PUBLICO-ALQUILER	-2,624,198.36
8.1.5.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	-22,624,774.37
8.1.5.1.5.3 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	-2,330,189.33
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.5	-27,579,162.06
8.1.5.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
8.1.5.1.7.4 RECUPERACION DE PRINCIPAL (PRESTAMOS)	-10,450,080.13
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.7	-10,450,080.13
8.1.5.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
8.1.5.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50% I	-829,945.79
8.1.5.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	-139,935,896.18
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.9	-140,765,841.97
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1	-1,472,855,479.19
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5	-1,472,855,479.19
TOTAL POR CUENTA: 8.1	0.00



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
 DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**
ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	
8.2.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
8.2.1.1 EGRESO APROBADO	
8.2.1.1.1 SERVICIOS PERSONALES	-1,684,062,612.86
8.2.1.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	-607,267,667.45
8.2.1.1.3 SERVICIOS GENERALES	-290,994,884.79
8.2.1.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	-3,658,133,910.00
8.2.1.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	-44,804,712.09
8.2.1.1.6 INVERSIÓN PÚBLICA	-55,000,000.00
8.2.1.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	-100,439,999.99
8.2.1.1.9 DEUDA PÚBLICA	-199,599.00
TOTAL POR CUENTA: 8.2.1.1	-6,440,903,386.18
TOTAL POR CUENTA: 8.2.1	-6,440,903,386.18
8.2.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	
8.2.2.1 EGRESO POR EJERCER	
8.2.2.1.1 SERVICIOS PERSONALES	248,970,239.26
8.2.2.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	480,766,058.99
8.2.2.1.3 SERVICIOS GENERALES	161,546,973.81
8.2.2.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	2,687,707,494.45
8.2.2.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	45,113,865.95
8.2.2.1.6 INVERSIÓN PÚBLICA	55,000,000.00
8.2.2.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	96,990,570.86
8.2.2.1.9 DEUDA PÚBLICA	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.2.2.1	3,776,095,203.32
TOTAL POR CUENTA: 8.2.2	3,776,095,203.32
8.2.3 MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
8.2.3.1 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
8.2.3.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	-18,172,200.00
8.2.3.1.3 SERVICIOS GENERALES	-46,953,373.00
8.2.3.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	-193,150,000.00
8.2.3.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	-1,211,404.26
8.2.3.1.9 DEUDA PÚBLICA	199,599.00
TOTAL POR CUENTA: 8.2.3.1	-259,287,378.26
TOTAL POR CUENTA: 8.2.3	-259,287,378.26
8.2.4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	
8.2.4.1 EGRESO COMPROMETIDO	
8.2.4.1.1 SERVICIOS PERSONALES	1,087,216,208.13
8.2.4.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	72,992,809.82
8.2.4.1.3 SERVICIOS GENERALES	141,906,139.86
8.2.4.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	351,029.43
8.2.4.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	144,091.16
8.2.4.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.2.4.1	1,302,610,278.40
TOTAL POR CUENTA: 8.2.4	1,302,610,278.40



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

8.2.5 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	
8.2.5.1 EGRESO DEVENGADO	
8.2.5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	6,577,879.19
8.2.5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	35,528,780.56
8.2.5.1.3 SERVICIOS GENERALES	12,733,491.65
8.2.5.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR	311,410.62
8.2.5.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	440,101.24
8.2.5.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.2.5.1	55,591,663.26
TOTAL POR CUENTA: 8.2.5	55,591,663.26
8.2.6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	
8.2.6.1 EGRESO EJERCIDO	
8.2.6.1.1 SERVICIOS PERSONALES	4,480,425.91
8.2.6.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	20,693,155.08
8.2.6.1.3 SERVICIOS GENERALES	952,474.69
8.2.6.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	467,880.14
8.2.6.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00
8.2.6.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.2.6.1	26,593,935.82
TOTAL POR CUENTA: 8.2.6	26,593,935.82
8.2.7 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	
8.2.7.1 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO	
8.2.7.1.1 SERVICIOS PERSONALES	336,817,860.37
8.2.7.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	15,459,063.00
8.2.7.1.3 SERVICIOS GENERALES	20,809,177.78
8.2.7.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	1,162,446,095.36
8.2.7.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	318,058.00
8.2.7.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	3,449,429.13
TOTAL POR CUENTA: 8.2.7.1	1,539,299,683.64
TOTAL POR CUENTA: 8.2.7	1,539,299,683.64
TOTAL POR CUENTA: 8.2	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

Cuentas de Orden Contables

7.7 CUENTAS POR COBRAR	
7.7.1 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	
7.7.1.4 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	
7.7.1.4.4 PRODUCTOS POR COBRAR	
7.7.1.4.4.1 ARRENDAMIENTOS POR COBRAR	
7.7.1.4.4.1.1 LOCAL 1 JUAN MANUEL CHIG LOPEZ	0.00
7.7.1.4.4.1.4 LOCAL 4 CUC GARCIA MONREAL ASESORES PATRIMONI	0.00
7.7.1.4.4.1.5 LOCAL 5-8 GOBIERNO DEL ESTADO / CENCAFI	62,051.64
7.7.1.4.4.1.7 LOCAL 2-A ISSE GRUPO INMOBILIARIO, S.A. DE C.	0.00
7.7.1.4.4.1.8 LOCAL 8 Y 10A PODER EJECUTIVO / DIRECC DE ARM	44,255.79
7.7.1.4.4.1.9 LOCAL 9A GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	19,560.78
7.7.1.4.4.1.10 LOCAL 1B GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	18,540.60
7.7.1.4.4.1.11 LOCAL 4C DORA MORALES M	27,764.56
7.7.1.4.4.1.12 LOCAL 5-C GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C.	18,171.84
7.7.1.4.4.1.13 LOC. 11C JORGE ANTONIO GARCIA ROMERO	0.00
7.7.1.4.4.1.14 LOCAL 13C GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	20,693.76
7.7.1.4.4.1.15 LOCAL 5-6D COPLADE	36,044.73
7.7.1.4.4.1.16 LOCAL 1G (700-800 MTS) PODER LEGISLATIVO	542,273.19
7.7.1.4.4.1.17 LOCAL 7A ISEP	19,882.68
7.7.1.4.4.1.18 LOCAL 2B GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	21,280.23
7.7.1.4.4.1.19 LOCAL 13B, 16-17C, 11-12K SEBS	151,614.57
7.7.1.4.4.1.20 LOCAL 15C ISEP	15,060.03
7.7.1.4.4.1.22 LOCAL 8H ISEP	5,288.82
7.7.1.4.4.1.26 LOCAL 15-19 GOB DEL ESTADO / DIRECC DEL TRABA	88,901.82
7.7.1.4.4.1.27 LOCAL 14L GUILLERMO PAZ MONRROY	0.00
7.7.1.4.4.1.28 LOCAL 1, OFNAS PASCUAL FCO. FLORES GODINEZ	0.00
7.7.1.4.4.1.29 LOCAL 2, OFNAS 3ER NIVEL GOB DEL EDO / ISEP T	25,110.75
7.7.1.4.4.1.30 LOCAL 3 OFNAS 3ER NIVEL JOSE DAVID BENITEZ FL	0.00
7.7.1.4.4.1.31 LOCAL 6 OFNAS JUANA MARCELA VAZQUEZ PICO	0.00
7.7.1.4.4.1.32 LOCAL 10 OFNA 3ER NIV CRISTO CALDERON DE LA B	7,606.80
7.7.1.4.4.1.33 LOCAL 1 OFNAS JUAN HERMILO FERNANDEZ GONZALEZ	0.00
7.7.1.4.4.1.34 LOCAL 32 OFNAS LOAIZA HERNANDEZ Y CIA, S.C.	0.00
7.7.1.4.4.1.35 LOCAL 36 5TO NIVEL GOBIERNO DEL EDO / SEBS	21,282.00
7.7.1.4.4.1.36 LOCAL 37 ZONA OFNAS 4TO NIVEL GOB EDO	0.00
7.7.1.4.4.1.37 CENTRO DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION DE B.C	11,403,576.92
7.7.1.4.4.1.38 GOB DEL EDO / SUBPROCURADURIA GRAL DE JUSTICI	85,353.96
7.7.1.4.4.1.39 LOCAL 2 C C C POLAR FREEZE	144,789.36
7.7.1.4.4.1.41 LOCAL 3 JESS MANTENIMIENTO INDUSTRIAL	17,088.88
7.7.1.4.4.1.42 LOCAL 1G (742.08 M2) OPERADORA Y EVENTOS MAXI	722,550.15
7.7.1.4.4.1.44 LOC. 17K GOBIERNO DEL ESTADO	24,023.25
7.7.1.4.4.1.46 LOCAL 16K ALEJANDRA P. CORRALES ALBAÑEZ	0.00
7.7.1.4.4.1.48 LOC. 3 CUC JUSTINO A. RODRIGUEZ ESPARZA	0.00
7.7.1.4.4.1.49 LOC.1G PROMOTORA TURISTICA EL FAROLITO SA DE	0.00
7.7.1.4.4.1.50 PTC INGENIERIA LOCAL 18K	0.00
7.7.1.4.4.1.51 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DEL EDO DE B.C.	0.00
7.7.1.4.4.1.52 LOCL 37 VIGILE, S.A. DE C.V.	0.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.4.1	13,542,767.11

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

7.7.1.4.4.2 CUENTAS POR RECUPERAR	
7.7.1.4.4.2.1 LOC 3 Y 5A GOBIERNO DEL EDO / SRIA DESARROLLO	3,630.20
7.7.1.4.4.2.2 11A COLEGIO DE ARQ DE MXL, A.C. (PBC)	122,239.66
7.7.1.4.4.2.3 2 Y 3B MAURO QUINTERO LOPEZ (PBC)	163,639.82
7.7.1.4.4.2.4 LOCAL 4-5B RAQUEL ROJAS GARCIA	8,660.63
7.7.1.4.4.2.8 4C DORA MORALES MADUEÑA (PBC)	2,085.90
7.7.1.4.4.2.14 14C MARIA DEL CARMEN DIAZ ARMENTA (PBC)	33,845.53
7.7.1.4.4.2.15 15C PEDRO OCEGURA OCEGUERA (PBC)	147,412.32
7.7.1.4.4.2.19 ID EDGARDO BELTRAN AGRAMOUNT (PBC)	203,515.82
7.7.1.4.4.2.20 2D SERVICIOS EMPRESARIALES (PBC)	1,006.59
7.7.1.4.4.2.21 3D ACOSTA FREGOSO Y FLORES ANGUIANO (PBC)	117,474.54
7.7.1.4.4.2.23 5 Y 6D COPLADE (PBC)	3,676.97
7.7.1.4.4.2.24 7D Y 2E MIGUEL ANGEL FERREIRO ZUÑIGA (PBC)	4,792.74
7.7.1.4.4.2.30 6E DIABEN (PBC)	25,363.51
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.4.2	837,344.23
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.4	14,380,111.34
7.7.1.4.12 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA CONTRATO	
7.7.1.4.12.1 SERVICIO MEDICO	
7.7.1.4.12.1.101 SECRETARIA DE FINANZAS	0.00
7.7.1.4.12.1.105 ISSSTECALI	687,751.52
7.7.1.4.12.1.106 INDIVI MEXICALI	0.01
7.7.1.4.12.1.108 DIF ESTASTAL	358,106.32
7.7.1.4.12.1.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	14,613.20
7.7.1.4.12.1.125 INDE	0.00
7.7.1.4.12.1.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	45,397.27
7.7.1.4.12.1.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	0.00
7.7.1.4.12.1.132 INSTITUTO DE LA MUJER	0.00
7.7.1.4.12.1.133 COMITE DE TURISMO Y CONVENCIONES DEL MUNICIPI	21,660.80
7.7.1.4.12.1.161 SECRETARIA DE FOMENTO AGROPEUARIO	57,047.10
7.7.1.4.12.1.165 DEPARTAMENTO FINANCIERO DE INVERSION PUBLICA	0.00
7.7.1.4.12.1.168 COMISION ESTATAL DE ENERGIA DE BAJA CALIFORNI	18,050.60
7.7.1.4.12.1.169 CECYTE DE B. C.	1,844,388.00
7.7.1.4.12.1.177 COMISIÓN DE ARBITRAJE MÉDICO DEL ESTADO DE BA	14,440.48
7.7.1.4.12.1.180 INSTITUTO ELECTORAL DE PARTICIPACION CIUDADAN	0.00
7.7.1.4.12.1.181 PATRONATO DE FIESTAS DEL SOL	22,564.50
7.7.1.4.12.1.182 INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFO	23,156.90
7.7.1.4.12.1.185 FOGABAC	0.00
7.7.1.4.12.1.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	2,645,586.95
7.7.1.4.12.1.268 UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	155,235.16
7.7.1.4.12.1.271 INIFE	1,826,492.41
7.7.1.4.12.1.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA	55,054.94
7.7.1.4.12.1.276 ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJ-TKT	12,894.00
7.7.1.4.12.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	494,800.16
7.7.1.4.12.1.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	99,279.38
7.7.1.4.12.1.335 PROTURISMO DE ENSENADA	9,951.96
7.7.1.4.12.1.359 DIF MUNICIPAL DE ENSENADA	253,773.58
7.7.1.4.12.1.404 MUNICIPIO DE TECATE	22,369,006.76
7.7.1.4.12.1.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	338,521.79
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.12.1	31,367,773.79



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

7.7.1.4.12.2 INVERSION DE EQUIPO MEDICO	
7.7.1.4.12.2.108 DIF ESTASTAL	0.00
7.7.1.4.12.2.169 CECYTE DE B. C.	12,720.00
7.7.1.4.12.2.180 INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL	0.00
7.7.1.4.12.2.181 PATRONATO FIESTAS DEL SOL	0.00
7.7.1.4.12.2.271 INIFE	840.00
7.7.1.4.12.2.359 DIF MUNICIPAL DE ENSENADA	120.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.12.2	13,680.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.12	31,381,453.79
7.7.1.4.13 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	
7.7.1.4.13.1 SERVICIO MEDICO	
7.7.1.4.13.1.100 SECRETARIA DE FINANZAS	44,056,927.71
7.7.1.4.13.1.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	0.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.1	44,056,927.71
7.7.1.4.13.2 SERVICIOS MEDICOS PENSIONADOS Y JUBILADOS	
7.7.1.4.13.2.100 SECRETARIA DE FINANZAS	7,174,512.73
7.7.1.4.13.2.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENSIONADOS)	7,070,116.41
7.7.1.4.13.2.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	132,630.62
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.2	14,377,259.76
7.7.1.4.13.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.13.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	2,817,929.52
7.7.1.4.13.3.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	0.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.3	2,817,929.52
7.7.1.4.13.4 PENSIONES Y JUBILACIONES	
7.7.1.4.13.4.100 SECRETARIA DE FINANZAS	90,173,744.40
7.7.1.4.13.4.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	0.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.4	90,173,744.40
7.7.1.4.13.5 RETENCIONES DE PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	
7.7.1.4.13.5.100 SECRETARIA DE FINANZAS	322,628.59
7.7.1.4.13.5.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	178,768.31
7.7.1.4.13.5.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	1,467.99
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.5	502,864.89
7.7.1.4.13.6 RETENCIONES DE PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	
7.7.1.4.13.6.100 SECRETARIA DE FINANZAS	5,359.19
7.7.1.4.13.6.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	3.57
7.7.1.4.13.6.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	-1,467.99
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.6	3,894.77
7.7.1.4.13.8 RESERVA TECNICA JUBILADOS Y PENSIONADOS	
7.7.1.4.13.8.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	1,742,862.30
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.8	1,742,862.30
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13	153,675,483.35



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

7.7.1.4.14 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL BUROCRACIA	
7.7.1.4.14.1 SERVICIO MEDICO	
7.7.1.4.14.1.101 SECRETARIA DE FINANZAS	10,567,713.93
7.7.1.4.14.1.103 CESP MEXICALI	1,979,727.15
7.7.1.4.14.1.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	133,387,704.52
7.7.1.4.14.1.105 ISSSTECALI	3,585,588.64
7.7.1.4.14.1.106 INDIVI MEXICALI	17,522,571.24
7.7.1.4.14.1.108 DIF ESTASTAL	624,190.29
7.7.1.4.14.1.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	1,013,573.23
7.7.1.4.14.1.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	127,176.40
7.7.1.4.14.1.125 INDE	701,628.33
7.7.1.4.14.1.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	72,535.15
7.7.1.4.14.1.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	0.00
7.7.1.4.14.1.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	0.00
7.7.1.4.14.1.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	0.00
7.7.1.4.14.1.154 COPLADE	15,371.23
7.7.1.4.14.1.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	1,281.35
7.7.1.4.14.1.169 CECYTE DE B.C.	32,787,975.90
7.7.1.4.14.1.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	0.00
7.7.1.4.14.1.185 FOGABAC	22,161.28
7.7.1.4.14.1.203 CESP TIJUANA	2,127,749.36
7.7.1.4.14.1.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	3,914,102.05
7.7.1.4.14.1.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	6,875.07
7.7.1.4.14.1.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	52,094.92
7.7.1.4.14.1.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJUANA	33,490.12
7.7.1.4.14.1.268 UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	227,120.64
7.7.1.4.14.1.271 INIFE	1,634,274.47
7.7.1.4.14.1.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA	106,379.62
7.7.1.4.14.1.303 CESP ENSENADA	65,678,970.72
7.7.1.4.14.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	327,678,145.61
7.7.1.4.14.1.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	2,712,121.25
7.7.1.4.14.1.403 CESP TECATE	273,576.61
7.7.1.4.14.1.404 MUNICIPIO DE TECATE	98,925,178.26
7.7.1.4.14.1.462 IMPRODEUR TECATE	475,299.19
7.7.1.4.14.1.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	4,275,114.90
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.1	710,529,691.43



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

7.7.1.4.14.2 SERVICIOS MEDICOS PENSIONADOS Y JUBILADOS	
7.7.1.4.14.2.101 SECRETARIA DE FINANZAS	482,996.24
7.7.1.4.14.2.103 CESP MEXICALI	99,733.25
7.7.1.4.14.2.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	4,295,540.60
7.7.1.4.14.2.105 ISSSTECALI	236,334.28
7.7.1.4.14.2.106 INDIVI MEXICALI	1,095,309.00
7.7.1.4.14.2.108 DIF ESTASTAL	27,323.25
7.7.1.4.14.2.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	7,280.91
7.7.1.4.14.2.125 INDE	3,581.58
7.7.1.4.14.2.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	7,523.65
7.7.1.4.14.2.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	49,814.92
7.7.1.4.14.2.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	2,744.54
7.7.1.4.14.2.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	1,625.83
7.7.1.4.14.2.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	4,594,216.54
7.7.1.4.14.2.203 CESP TIJUANA	183,147.90
7.7.1.4.14.2.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	866,574.89
7.7.1.4.14.2.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	2,360.46
7.7.1.4.14.2.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	4,429.22
7.7.1.4.14.2.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJU	4,279.23
7.7.1.4.14.2.303 CESP ENSENADA	2,523,115.66
7.7.1.4.14.2.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	8,204,354.14
7.7.1.4.14.2.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	3,207.86
7.7.1.4.14.2.403 CESP TECATE	16,683.49
7.7.1.4.14.2.404 MUNICIPIO DE TECATE	3,291,467.46
7.7.1.4.14.2.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	84,802.78
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.2	26,088,447.68
7.7.1.4.14.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.14.3.101 SECRETARIA DE FINANZAS	876,481.37
7.7.1.4.14.3.103 CESP MEXICALI	179,975.80
7.7.1.4.14.3.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	12,121,445.36
7.7.1.4.14.3.105 ISSSTECALI	325,964.39
7.7.1.4.14.3.106 INDIVI MEXICALI	1,484,987.60
7.7.1.4.14.3.108 DIF ESTASTAL	42,368.90
7.7.1.4.14.3.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	16,756.81
7.7.1.4.14.3.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	11,561.27
7.7.1.4.14.3.125 INDE	43,019.82
7.7.1.4.14.3.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	6,594.04
7.7.1.4.14.3.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	0.00
7.7.1.4.14.3.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	0.00
7.7.1.4.14.3.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

7.7.1.4.14.3.154 COPLADE	1,397.32
7.7.1.4.14.3.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	116.49
7.7.1.4.14.3.169 CECYTE DE B.C.	3,104,802.00
7.7.1.4.14.3.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	0.00
7.7.1.4.14.3.185 FOGABAC	2,014.70
7.7.1.4.14.3.203 CESP TIJUANA	185,196.87
7.7.1.4.14.3.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	403,167.94
7.7.1.4.14.3.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	626.28
7.7.1.4.14.3.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	4,735.90
7.7.1.4.14.3.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJUANA	3,044.56
7.7.1.4.14.3.268 UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	20,607.32
7.7.1.4.14.3.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA DEL EDO.B.C.	8,536.05
7.7.1.4.14.3.303 CESP ENSENADA	5,780,619.32
7.7.1.4.14.3.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	18,647,582.77
7.7.1.4.14.3.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE ENSENADA	256,999.31
7.7.1.4.14.3.403 CESP TECATE	24,002.59
7.7.1.4.14.3.404 MUNICIPIO DE TECATE	9,413,759.62
7.7.1.4.14.3.462 IMPRODEUR TECATE	6,426.89
7.7.1.4.14.3.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	385,078.43
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.3	53,357,869.72
7.7.1.4.14.4 PENSIONES Y JUBILACIONES	
7.7.1.4.14.4.101 SECRETARIA DE FINANZAS	14,040,287.65
7.7.1.4.14.4.103 CESP MEXICALI	4,069,241.07
7.7.1.4.14.4.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	247,327,240.34
7.7.1.4.14.4.105 ISSSTECALI	7,401,630.06
7.7.1.4.14.4.106 INDIVI MEXICALI	33,576,291.45
7.7.1.4.14.4.108 DIF ESTATAL	957,960.89
7.7.1.4.14.4.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	378,869.86
7.7.1.4.14.4.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	261,405.25
7.7.1.4.14.4.125 INDE	972,678.03
7.7.1.4.14.4.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	149,092.62
7.7.1.4.14.4.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	0.00
7.7.1.4.14.4.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	0.00
7.7.1.4.14.4.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	0.00
7.7.1.4.14.4.154 COPLADE	31,594.79
7.7.1.4.14.4.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	2,633.82
7.7.1.4.14.4.169 CECYTE DE B.C.	67,641,362.82
7.7.1.4.14.4.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	0.00
7.7.1.4.14.4.185 FOGABAC	45,551.54
7.7.1.4.14.4.203 CESP TIJUANA	4,507,215.09
7.7.1.4.14.4.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	9,630,516.00
7.7.1.4.14.4.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	14,090.17



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

7.7.1.4.14.4.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	107,078.66
7.7.1.4.14.4.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJUANA	68,837.20
7.7.1.4.14.4.268 UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	465,928.91
7.7.1.4.14.4.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA DEL EDO.B.C.	-287,814.65
7.7.1.4.14.4.303 CESP ENSENADA	113,416,586.07
7.7.1.4.14.4.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	431,412,450.33
7.7.1.4.14.4.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	5,122,352.36
7.7.1.4.14.4.403 CESP TECATE	543,205.27
7.7.1.4.14.4.404 MUNICIPIO DE TECATE	179,572,628.10
7.7.1.4.14.4.462 IMPRODEUR TECATE	785,533.19
7.7.1.4.14.4.562 AYUNTAMIENTO PLAYAS DE ROSARITO	7,407,872.65
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.4	1,129,622,319.54
7.7.1.4.14.5 RETENCIONES DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	
7.7.1.4.14.5.101 SECRETARIA DE FINANZAS	10,355.05
7.7.1.4.14.5.103 CESP MEXICALI	615.30
7.7.1.4.14.5.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	483,671.36
7.7.1.4.14.5.105 ISSSTECALI	6,844.27
7.7.1.4.14.5.106 INDIVI MEXICALI	87,868.12
7.7.1.4.14.5.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	0.00
7.7.1.4.14.5.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	10,512.54
7.7.1.4.14.5.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	1,538.38
7.7.1.4.14.5.303 CESP ENSENADA	23,923.12
7.7.1.4.14.5.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	347,941.78
7.7.1.4.14.5.404 MUNICIPIO DE TECATE	5,882.14
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.5	979,152.06
7.7.1.4.14.6 RETENCIONES DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	
7.7.1.4.14.6.101 SECRETARIA DE FINANZAS	249,549.86
7.7.1.4.14.6.103 CESP MEXICALI	21,305.26
7.7.1.4.14.6.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	72,176,575.53
7.7.1.4.14.6.105 ISSSTECALI	284,370.69
7.7.1.4.14.6.106 INDIVI MEXICALI	176,745.30
7.7.1.4.14.6.108 DIF ESTASTAL	7,146.11
7.7.1.4.14.6.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	14,651.52
7.7.1.4.14.6.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	3,076.68
7.7.1.4.14.6.125 INDE	2,283.54
7.7.1.4.14.6.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	1,922.93
7.7.1.4.14.6.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	0.00
7.7.1.4.14.6.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	0.00
7.7.1.4.14.6.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	0.00
7.7.1.4.14.6.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	0.00
7.7.1.4.14.6.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	317,063.90
7.7.1.4.14.6.203 CESP TIJUANA	17,640.94
7.7.1.4.14.6.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	24,803.01



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

7.7.1.4.14.6.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA DEL EDO.B.C.	961.46
7.7.1.4.14.6.303 CESP ENSENADA	10,726,450.99
7.7.1.4.14.6.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	2,712,228.67
7.7.1.4.14.6.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	216,821.68
7.7.1.4.14.6.404 MUNICIPIO DE TECATE	22,235,795.27
7.7.1.4.14.6.562 AYUNTAMIENTO PLAYAS DE ROSARITO	8,503.22
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.6	109,197,896.56
7.7.1.4.14.7 RESERVA TECNICA ADICIONAL	
7.7.1.4.14.7.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	47,833,977.74
7.7.1.4.14.7.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	3,310,528.54
7.7.1.4.14.7.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA DEL EDO.B.C.	480,813.93
7.7.1.4.14.7.303 CESP ENSENADA	7,714,211.82
7.7.1.4.14.7.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	26,735,764.84
7.7.1.4.14.7.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	360,655.03
7.7.1.4.14.7.404 MUNICIPIO DE TECATE	18,449,220.68
7.7.1.4.14.7.462 INPRODEUR TECATE	114,701.33
7.7.1.4.14.7.562 AYUNTAMIENTO PLAYAS DE ROSARITO	1,659,522.94
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.7	106,659,396.85
7.7.1.4.14.8 INVERSION DE EQUIPO MEDICO	
7.7.1.4.14.8.103 CESP MEXICALI	60.00
7.7.1.4.14.8.132 INSTITUTO DE LA MUJER	0.00
7.7.1.4.14.8.203 CESP TIJUANA	660.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.8	720.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14	2,136,435,493.84
7.7.1.4.15 CUENTAS POR COBRAR POR LAUDOS Y OMISIONES	
7.7.1.4.15.1 MAGISTERIO	
7.7.1.4.15.1.1 CUOTAS DE SERVICIO MÉDICO	
7.7.1.4.15.1.1.100 SECRETARIA DE FINANZAS	67,095.16
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1.1	67,095.16
7.7.1.4.15.1.2 CUOTAS DEL FONDO DE PENSIONES	
7.7.1.4.15.1.2.100 SECRETARIA DE FINANZAS	134,190.34
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1.2	134,190.34
7.7.1.4.15.1.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.15.1.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	6,709.50
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1.3	6,709.50
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1	207,995.00
7.7.1.4.15.2 BUROCRACIA	
7.7.1.4.15.2.1 CUOTAS DE SERVICIO MEDICO	
7.7.1.4.15.2.1.101 SECRETARIA DE FINANZAS	6,352.63
7.7.1.4.15.2.1.105 ISSSTECALI	0.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2.1	6,352.63



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

7.7.1.4.15.2.2 CUOTAS DEL FONDO DE PENSIONES	
7.7.1.4.15.2.2.101 SECRETARIA DE FINANZAS	1,492,756.45
7.7.1.4.15.2.2.103 CESP MEXICALI	0.00
7.7.1.4.15.2.2.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	454,948.20
7.7.1.4.15.2.2.105 ISSSTECALI	0.00
7.7.1.4.15.2.2.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	3,781,136.17
7.7.1.4.15.2.2.162 PODER LEGISLATIVO DEL EDO DE B.C.	0.00
7.7.1.4.15.2.2.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA	0.00
7.7.1.4.15.2.2.204 AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE TIJUANA	0.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2.2	5,728,840.82
7.7.1.4.15.2.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.15.2.3.101 SECRETARÍA DE FINANZAS	794.07
7.7.1.4.15.2.3.105 ISSSTECALI	0.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2.3	794.07
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2	5,735,987.52
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15	5,943,982.52
7.7.1.4.17 RECARGOS POR CUOTAS Y APORTACIONES	
7.7.1.4.17.2 BUROCRACIA	
7.7.1.4.17.2.1 APORTACION DE SERVICIO MEDICO	
7.7.1.4.17.2.1.103 CESP MEXICALI	0.00
7.7.1.4.17.2.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	0.00
7.7.1.4.17.2.1.562 MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO	0.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.17.2.1	0.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.17.2	0.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.17	0.00
7.7.1.4.18 INTERESES Y SEGUROS SOBRE PRESTAMOS MAGISTERIO	
7.7.1.4.18.1 INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS MAG	
7.7.1.4.18.1.100 SECRETARIA DE FINANZAS	60,768.43
7.7.1.4.18.1.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	33,671.75
7.7.1.4.18.1.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	126.35
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.18.1	94,566.53
7.7.1.4.18.3 INTERESES SOBRE PRESTAMOS A CORTO PLAZO MAG	
7.7.1.4.18.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	1,009.43
7.7.1.4.18.3.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	0.67
7.7.1.4.18.3.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	-126.35
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.18.3	883.75
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.18	95,450.28



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

7.7.1.4.19 INTERESES Y SEGUROS SOBRE PRESTAMOS BUROCRACIA	
7.7.1.4.19.1 INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS BUR	
7.7.1.4.19.1.101 SECRETARIA DE FINANZAS	1,950.42
7.7.1.4.19.1.103 CESP MEXICALI	115.90
7.7.1.4.19.1.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	0.00
7.7.1.4.19.1.105 ISSSTECALI	1,289.15
7.7.1.4.19.1.106 INDIVI	302.56
7.7.1.4.19.1.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	0.00
7.7.1.4.19.1.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	1,980.08
7.7.1.4.19.1.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	289.76
7.7.1.4.19.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	1,758.78
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.19.1	7,686.65
7.7.1.4.19.3 INTERESES SOBRE PRESTAMOS A CORTO PLAZO BUR	
7.7.1.4.19.3.101 SECRETARIA DE FINANZAS	37,710.44
7.7.1.4.19.3.103 CESP MEXICALI	4,012.93
7.7.1.4.19.3.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	0.00
7.7.1.4.19.3.105 ISSSTECALI	53,562.39
7.7.1.4.19.3.108 DIF ESTATAL	1,346.00
7.7.1.4.19.3.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B.C.	2,759.68
7.7.1.4.19.3.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE B.C.	579.51
7.7.1.4.19.3.125 INDE	430.12
7.7.1.4.19.3.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	362.19
7.7.1.4.19.3.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	0.00
7.7.1.4.19.3.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	0.00
7.7.1.4.19.3.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B.C.	0.00
7.7.1.4.19.3.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	59,720.30
7.7.1.4.19.3.203 CESP TIJUANA	3,322.75
7.7.1.4.19.3.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	4,671.75
7.7.1.4.19.3.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA DE EDO DE B.C.	181.10
7.7.1.4.19.3.303 CESP ENSENADA	922.79
7.7.1.4.19.3.562 AYUNTAMIENTO PLAYAS DE ROSARITO	1,601.62
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.19.3	171,183.57
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.19	178,870.22
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4	2,342,090,845.34
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1	2,342,090,845.34

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

A continuación se detallan las cuentas por cobrar por cuotas y aportaciones y su antigüedad:

Clave	Organismo	2014	2015	2016	2017	2018	Comentarios
10100	GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	592,099,721	265,787,682	107,052,393	115,080,613	144,820,875	Cuenta Corriente 2da/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10101	GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	24,953,170	23,496,620	40,668,827	26,819,570	27,766,948	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10103	C.E.S.P. MEXICALI	75,423,935	89,521,538	4,179,228	6,103,848	6,354,787	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10104	TESORERIA MUNICIPAL MEXICALI	551,488,716	531,914,692	643,964,402	552,405,692	518,081,104	Adeudo Admon XX en platicas para encontrar alternativas
10105	ISSSTECALI	10,371,293	10,641,654	21,269,523	23,779,272	12,583,335	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10106	I N D I V I MEXICALI	55,314,977	16,104,940	649,702	27,804,539	53,944,075	Cuenta Corriente 2da/Fea a la 3ra/Mzo. de 2018
10108	D.I.F. ESTATAL	1,700,573	3,568,346	39,101	2,034,485	2,018,442	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10109	PODER LEGISLATIVO/ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR	11,033,422	7,787,928	754,515	690,610	1,433,892	Cuenta Corr. 2da y 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10111	INJUVEN	4,945	6,358	0	0	418,412	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10117	EMPRESAS CALISS	0	0	0	0	0	
10121	C.U.M.M.	0	0	0	0	0	
10125	I.N.D.E.	879,324	1,293,821	1,386,377	1,534,246	1,723,621	Cuenta Corr. 2da y 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10126	TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA DE B.C.	624,940	687,352	334	7,355	275,904	Cuenta Corr. 2da y 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10127	TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL DE B.C.	39,290	0	0	51,331	0	
10129	INSTITUTO DE CULTURA DE BAJA CALIFORNIA	1,131,016	368,744	0	1,345	7,524	Aportaciones de los Jubilados de Mzo/2018 Pagado. Abr/18
10131	PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	11,028,749	13,720,337	10,133,988	12,733,161	3,830,951	Cta Corr. 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018 + Laudos
10132	INSTITUTO DE LA MUJER	21,313	10,388	11,690	0	0	
10133	COMITE DE TURISMO DE BAJA CALIFORNIA	0	8,162	0	9,822	21,661	Cuenta Corr. 2da y 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10134	SECRETARIA DE PROTECCION AL AMBIENTE	3,267	0	0	0	0	
10137	S.I.D.U.E. GOBIERNO DEL ESTADO	70,334	11,130	3,340	0	0	
10142	UNIDAD ESTATAL DE PROTECCION CIVIL	0	0	0	0	0	
10148	CENTRO DE INFR. Y DES.DE LAS COM RURALES Y POP. MEX	12,093,246	12,107,165	0	0	0	
10154	C.O.P.L.A.D.E.	29,925	25,300	25,149	0	48,363	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10160	COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL	0	0	0	0	0	
10161	GOB. DEL EDO. B.C.SRIA. DE FOMENTO AGROPECUARIO	190,032	0	17,369	0	57,047	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10162	PODER LEGISLATIVO DEL EDO. DE BAJA CFA.	1,084,358	1,662,932	123,496	27,118	6,776	Aportaciones de los Jubilados de Mzo/2018 Pagado. Abr/18
10165	GOB DEL EDO.B.C. /DIRECCION DE INVERSION PUBLICA	52,264	0	42,845	0	0	
10166	GOBIERNO DEL EDO.S.T.P.S./D.E.E.	109,008	678,420	0	0	0	
10167	SECRETARIA DE EDUCACION Y BIENESTAR SOCIAL	0	0	0	0	0	
10168	COMISION ESTATAL DE ENERGIA	0	14,840	0	0	18,051	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10169	CECYTE DE BAJA CALIFORNIA	1,373,461	4,433,646	3,446,280	36,264,299	105,391,249	Cta Corr 2da ene-1da/mar, 2da/jun-1ra/ago, 2da/nov-3ra/mzo de 2018
10173	INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DEL ESTADO DE BAJA CALIF.	929,838	1,839,515	1,489,142	2,485,370	1,626	Aportaciones de los Jubilados de Mzo/2018 Pagado. Abr/18
10177	COMISION DE ARBITRAJE MEDICO	8,478	10,388	5,455	0	14,440	Cuenta Corr. 2da y 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10178	GOBIERNO DEL ESTADO/JUNTA DE URBANIZACION	0	0	0	0	0	
10180	INSTITUTO ELECT. DE PARTICIPACION CIUDADANA	0	68,264	0	0	0	
10181	PATRONATO DE LAS FIESTAS DEL SOL	0	0	0	0	22,565	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10182	INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION	0	0	11,810	4,847	23,157	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10185	FONDO DE GARANTIAS COMPLEMENT. Y CREDITOS PUENTE	14,129	22,260	1,559	0	69,728	Cuenta Corr. 2da y 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
10187	ISSSTECALI - MAGISTERIO	0	0	10,415,965	8,728,384	9,025,423	retenciones de jubilados de Mzo/2018 pagado en Abril/2018
10188	ISSSTECALI - BUROCRACIA	0	0	0	0	8,294,022	retenciones de jubilados de Mzo/2018 pagado en Abril/2018
20203	C.E.S.P. TIJUANA	46,979,009	69,682,886	5,433,458	6,671,650	7,886,881	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
20204	TESORERIA MUNICIPAL TIJUANA	61,927,457	14,077,591	14,689,845	63,129,026	17,491,251	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
20208	PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS	468,849	303,719	0	0	0	
20209	COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS	0	0	141,299	76,942	0	
20227	DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL TIJUANA	34,424	14,028	0	1,299	23,952	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
20238	TESORERIA MUNICIPAL TIJUANA	8,540,345	60,839	78,509	8,712,475	132,631	Aportaciones de los Jubilados de Mzo/2018 Pagado. Abr/18
20259	D.I.F. MUNICIPAL TIJUANA	840,998	453,898	323,602	331,047	168,339	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
20266	INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA	170,086	46,173	47,081	76,073	109,650	Cuenta Corriente 1ra a 3ra/Mzo/18 pagado en Abr/2018
20267	F I M T	0	0	0	0	0	
20268	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	627,288	783,196	877,844	2,104,704	868,892	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
20271	INIFE-BC	3,226,225	3,526,019	3,597,192	3,524,615	3,461,607	Convenido para pago en parcialidades
20275	COMISION ESTATAL DEL AGUA	304,331	5,540,114	11,448,977	7,591,659	364,112	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
20276	ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA-TECATE	35,167	11,130	0	0	12,894	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
30303	C.E.S.P. ENSENADA	67,664,679	86,560,444	111,597,136	153,611,373	205,864,800	En negociacion para Convenir en parcialidades
30304	TESORERIA MUNICIPAL ENSENADA	211,705,905	291,976,259	441,234,835	688,640,800	816,235,027	En platicas con la actual administracion en busca alternativas
30307	CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL DE ENSENADA	2,590,634	3,681,250	4,719,982	7,683,424	8,771,437	adeudo dic/10 a ago/13, jun a jul/14, y 1ra/sep a 2da/nov/17
30335	PROTURISMO DE ENSENADA	8,065	25,260	63,097	69,041	9,952	Cuenta Corr. 2da y 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
30359	D.I.F. MUNICIPAL ENSENADA	189,180	239,022	509,175	883,272	253,894	Convenido para pago en parcialidades
30364	FIDUE	0	0	0	0	0	
40403	C.E.S.P. TECATE	15,905	16,922	664,897	1,628,409	857,468	Cuenta Corriente 3ra/Cna/Mzo/18 pagado en Abr/2018
40404	TESORERIA MUNICIPAL TECATE	156,690,174	205,078,637	256,915,840	309,253,266	354,262,938	En platicas con la actual administracion en busca alternativas
40462	INPRODEUR TECATE	1,226,147	1,686,859	1,519,464	1,425,911	1,381,961	adeudo dic/10 a ago/13, jun a jul/14, y 1ra/sep a 2da/nov/16
50562	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE ROSARITO	33,080,092	33,973,296	36,253,033	25,064,804	14,161,018	Convenido para pago en parcialidades
		1,948,398,684	1,703,529,964	1,735,807,756	2,087,045,696	2,528,572,681	



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1 y 2.-Introducción y panorama económico

En virtud de la situación financiera que atraviesa el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (en lo sucesivo ISSSTECALI o Instituto), siendo múltiples las causas que lo han ocasionado, pero dentro de las más sobresalientes se encuentran la transición demográfica de la población que cada vez es más adulta y con mayor expectativa de vida; la transformación en el campo epidemiológico porque la atención médica ha cambiado de enfermedades infecciosas a crónicas degenerativas, siendo las segundas mucho más costosas y prolongadas en su tratamiento; la ampliación de los beneficios laborales sin el correspondiente aumento en las cuotas y aportaciones ante el Instituto; y el sistema actual de pago de pensiones, toda vez que su esquema funciona de manera tal que las aportaciones de los cotizantes pagan la pensión de los jubilados, cuestión complicada si se toma en cuenta los cambios demográficos ya señalados.

Debido a lo anterior, con el propósito de sentar las bases a fin de que el Instituto sea económicamente autosuficiente para el pago de pensiones y aumente sus recursos para elevar su capacidad de atención en servicios de salud y como un hecho histórico para Baja California, se publicó en el Periódico Oficial del Estado la normatividad siguiente:

1.- Reforma al artículo 99 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California, a través del cual se agrega el Apartado B correspondiente a la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios de Baja California, en fecha 13 de febrero de 2015.

2.- Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California, en fecha 17 de febrero de 2015.

3.- Ley que regula a los Trabajadores que refiere la fracción I, Apartado B, del artículo 99 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California, en materia de seguridad social, en fecha 17 de febrero de 2015.

4.- Ley que regula a los Trabajadores que refiere la fracción II, Apartado B del artículo 99 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California, en materia de seguridad social, en fecha 17 de febrero de 2015.

Dicha legislación plantea una nueva manera de afrontar y estar en aptitud de cumplir con el sistema de pensiones en el Estado de Baja California, es decir, sienta las bases para superar la difícil situación que atraviesa el ISSSTECALI y asegura de manera paulatina el cumplimiento de los objetivos fijados desde la creación del Instituto. Asimismo, buscan otorgar una protección integral a los trabajadores y sus familias, no solo durante el tiempo en que presten sus servicios, sino, cuando por edad, invalidez, vejez o muerte lo requieran.



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

De las Leyes antes referidas, se destacan las disposiciones siguientes:

- a) Establecimiento del Salario Base de Cotización.
- b) Establecimiento de edad para la jubilación y el incremento de edad para acceder a pensión por retiro de edad y tiempo de servicios.
- c) El establecimiento de un Salario Regulator para determinar el monto de la jubilación y de las pensiones.
- d) Reducción a 7 años de cotización para acceder a pensión por invalidez.
- e) Reducción a 7 años de cotización para acceder a pensión por muerte.
- f) Se contemplan procedimientos, para el caso de que el Estado, Municipios y organismos públicos incorporados, no enteren en tiempo y forma las cuotas y aportaciones, elevándose a crédito fiscal dichos adeudos y pudiendo afectar participaciones estatales en favor del ISSSTECALI.

La normatividad en comento pondera un esfuerzo compartido entre los trabajadores y sus patrones con la finalidad de que el ISSSTECALI, pueda cumplir con el objeto de su creación, ya que la seguridad social en México sin duda es y seguirá siendo un instrumento clave de la política laboral y social.



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

Autorización e Historia

Domicilio Legal de ISSSTECALI:

Calafia 1115 1-G Centro Cívico, Mexicali, B.C.

Principales Servidores Públicos Responsables de la Cuenta Pública:

Dr. Javier Meza Lopez.- *Director General del Instituto.*

C.P. Oscar Javier Castañeda Velasquez.-*Subdirector General Administrativo.*

Los presentes Estados Financieros, son firmados por el Dr. Javier Meza Lopez, como Director General del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California, personalidad que acredita en mérito al nombramiento de fecha 4 de noviembre de 2013, mismo que le fue otorgado por C. Gobernador Constitucional en el Estado, de conformidad con lo dispuesto por el artículo 49 fracción X de la Constitución Política en vigor.

Con fecha del 20 de diciembre de 1970, fue publicada en el periódico oficial del Gobierno del Estado, la ley que crea al instituto de seguridad y servicios sociales de los trabajadores del gobierno y municipios del Estado De Baja California (ISSSTECALI), con vigencia a partir del día primero de enero de 1971.

La ley descrita anteriormente abrogó la ley de pensiones civiles del Estado De Baja California de fecha 8 de octubre de 1958 y la ley creó el instituto de servicios médicos para trabajadores estatales de fecha 31 de diciembre de 1962.

Organización y Objeto Social

Objeto Social

Se establecen con carácter de obligatorio a sus asegurados y derecho habientes los siguientes servicios y prestaciones:

- 1.- Seguro de enfermedades no profesionales y de maternidad.
- 2.- Seguro de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales
- 3.- Créditos para las adquisiciones en propiedad de casas o terrenos para la contracción de las mismas, destinadas a la habitación familiar del trabajador.
- 4.- Arrendamiento de habitaciones económicas pertenecientes al instituto.
- 5.- Préstamos hipotecarios
- 6.- Préstamos a corto plazo
- 7.- Jubilación.
- 8.- Pensión de retiro por edad y tiempo de servicio.



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

- 9.- Pensión por invalidez.
- 10.- Pensión por causa de muerte.
- 11.- Indemnización Global.
- 12.- Pago Póstumo.
- 13.- Pago De Funerales.
- 14.- Prestaciones Sociales.

Cuotas y aportaciones

De los trabajadores de base:

Todo trabajador deberá aportar al instituto una cuota obligatoria del 12% del sueldo básico que disfrute (*artículo 16 de la ley de ISSSTECALI*) dicha cuota se aplica como sigue:

- A).- 3% para cubrir seguro de enfermedades no profesionales y maternidad.
- B).- 9% como cuotas para tener derecho a las prestaciones de crédito para casa o terreno destinado a casa habitación, arrendamiento de habitación perteneciente al instituto, préstamos a corto plazo e hipotecarios, jubilación, pensión por vejez, invalidez o muerte, indemnización global, pago de funerales y prestaciones sociales, además establece que el monto total de las cuotas que hubiesen aportado le será devuelto como parte de una indemnización global al retirarse definitivamente del servicio.

Tratándose de empleados de confianza y eventuales únicamente, se les otorgan servicios médicos y las cuotas y aportaciones que debe cubrir sobre dicho servicio son determinadas por convenio o mediante régimen general considerando el salario diario integrado por nivel de percepciones.

Tratándose de jubilados cubrirán un 4% para servicio médico y el 1% de la pensión que disfrute serán destinados a constituir la reserva técnica prevista en el régimen de pensiones y jubilaciones.

De los patrones:

El estado, municipios y organismos públicos incorporados cubrirán al instituto por aportaciones el 19% sobre el equivalente al sueldo integrado de los trabajadores (*artículo 21 de la Ley de ISSSTECALI*).

Dicho porcentaje se aplicara como sigue:

- 1.- 8% para cubrir el seguro de enfermedades no profesionales y de maternidad.
- 2.- 1% para cubrir íntegramente el seguro de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales.
- 3.- 10% para cubrir las prestaciones señaladas en el inciso b).
- 4.- tratándose de jubilados y pensionados el 2% para servicio médico.

Adicionalmente a la ley existe acuerdo celebrado con la burocracia, donde se acordó descontar a los trabajadores de base activos y jubilados el 1% de cuota adicional para la



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

reserva técnica del fondo de pensiones y el 0.5% de aportación de los organismos a partir del 16 de junio de 1994. Así mismo mediante acuerdo de diciembre de 2005, a través del cual la burocracia aporta otro 1.0% al fondo de pensiones y el patrón el 1.11% también al fondo de pensiones.

Con fecha del 13 de noviembre de 1996, la junta directiva aprueba una cuota única de cooperación de \$ 120.00 para todos los afiliados del instituto, para aplicarlo a la adquisición de equipo médico.

El 16 de diciembre de 1997 la misma junta directiva aprobó que todo trabajador de nuevo ingreso, se le cobre la cuota de cooperación.

Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal inicia el 1ro enero y termina el 31 de diciembre.

Régimen jurídico

El Instituto De Seguridad Y Servicios Sociales De Los Trabajadores Del Gobierno Y Municipios Del Estado De Baja California, tiene personalidad jurídica y patrimonio propios para el cumplimiento de sus fines.

Consideraciones fiscales

El instituto tributa fiscalmente bajo el régimen de Personas Morales con fines no lucrativos, establecido en el título III, artículo 93 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Como contribuyente, el instituto está obligado a cumplir con las disposiciones fiscales establecidas para:

- A.- Determinar
- B.- Calcular
- C.- Retener
- D.- Enterar

Las contribuciones que establezcan las leyes en materia de impuestos, derechos, productos y aportaciones de seguridad social

Estructura Organizacional Básica

El Instituto se integra básicamente por la Dirección General y tres Subdirecciones generales mismas que se detallan a continuación:

- Subdirección General Médica
- Subdirección General Administrativa
- Subdirección General Prestaciones



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

La Subdirección General Médica es el área responsable de brindar servicios de salud, desde la educación de los derechohabientes para la prevención de enfermedades, hasta la atención hospitalaria, quirúrgica y farmacéutica, necesaria para estabilizar y restaurar su salud.

Responsable también de la educación, prevención, atención, diagnóstico, control y evaluación de los eventos en salud que aquejan a la derechohabiente.

Áreas que la integran:

Departamento de Salud Ocupacional

Dirección de Atención Hospitalaria

Departamento de Hospitales y Servicios Subrogados

Departamento de Cuadro Básico

Dirección de Atención Primaria en Salud

Departamento de Promoción y Fomento a la Salud

Departamento de Clínicas y Consultorios

Dirección de Enseñanza e Investigación

Departamento de Educación Médica Continua

Departamento de investigación y Desarrollo

La Subdirección General de Administración es el área responsable de administrar los recursos financieros, técnicos, materiales y humanos para que el Instituto garantice la prestación de sus servicios con oportunidad, eficiencia y calidad.

Áreas que la integran:

Dirección de Finanzas y Contabilidad

Departamento de Contabilidad

Departamento de Ingresos

Departamento de Egresos

Departamento de Control Patrimonial

Dirección Programación y Presupuesto

Departamento de Control Presupuestal

Departamento de Programación y Presupuesto

Dirección de Servicios Generales

Departamento de Compras

Departamento de Almacén General



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

Departamento de Archivo y Correspondencia
Departamento de Mantenimiento y Nuevos Proyectos

Dirección de Recursos Humanos
Departamento de Sueldos y Salarios
Departamento de Selección y Contratación de Personal

Dirección de Informática
Departamento de Desarrollo del Área Médica
Departamento de Desarrollo del Área Administrativa
Departamento de Infraestructura y Soporte Técnico

La Subdirección General de Prestaciones Económicas y Sociales es el área responsable de afiliar al ISSSTECALI a los trabajadores de la burocracia estatal y municipal, así como del magisterio, para que puedan recibir las prestaciones económicas y sociales, como la jubilación, pensión y préstamos, y la atención médica, de acuerdo con la Ley del Instituto.

Áreas que la integran:

Coordinación Zona Costa
Dirección de Prestaciones
Departamento de Afiliación y Trabajo Social
Departamento de Histórico de Cotizaciones
Departamento de Préstamos a Corto Plazo e Hipotecarios

Dirección de Pensiones y Jubilaciones.
Departamento de Gestoría de Prestaciones y Jubilaciones
Departamento de Nóminas de Pensiones y Jubilaciones

Fideicomisos, mandatos y análogos

A partir del ejercicio del 2014, el Fideicomiso del Magisterio y Fideicomiso Burocracia, se incorporan a la Contabilidad de ISSSTECALI, en cumplimiento a lo dispuesto por los "Lineamientos que deberán observar los Entes Públicos para Registrar en las Cuentas de Activos los Fideicomisos sin estructura Orgánica y Contratos Análogos, incluyendo Mandatos", emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable. Se realizó el registro en el activo no circulante de los saldos al 31 de diciembre del 2013 de los Fideicomisos y en Resultados de ejercicios anteriores por los resultados acumulados de los mismos. Ver nota Inversiones financieras.



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2018

Bases de preparación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros se han elaborado atendiendo los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental, así como lo dispuesto en las normas emitidas por la CONAC y demás normatividades legales aplicables.

Políticas de Contabilidad significativas

Base de registro de ingresos y Egresos

Contablemente se registran los ingresos y egresos en base a los nuevos lineamientos establecidos en por la Comisión Nacional de Armonización Contable

Política de capitalización de activos:

Hasta el ejercicio 2011, los activos fijos se capitalizaban de acuerdo a los criterios de función, destino y vida útil, establecidos en la LISR y principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. A partir del ejercicio 2012 se capitalizan y registran contablemente de conformidad con las Reglas específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidos por la Comisión Nacional de Armonización Contable

Operaciones y saldos en moneda extranjera

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio publicado por el Banco de México en la fecha de las transacciones. Al final de cada mes, los saldos en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio vigente en esa fecha y las variaciones afectan los resultados de operación.

Las inversiones en valores

Las inversiones en valores se registran a su costo de adquisición.

Almacén

La valuación de inventarios se efectúa mediante el sistema de inventarios perpetuos, bajo el sistema de primeras entradas y primeras salidas (PEPS).

Posición de Moneda Extranjera y protección de riesgo cambiario.

Los activos en moneda extranjera se cuentan con el siguiente:

Banco	Tipo	Destino	Importe Moneda Extranjera	Importe Pesos
BBVA Bancomer, S.A.	Cheques M.E.(Dls)	Pago a Proveedores	\$ 2,330.50	42,751.86

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

Informe de Recaudación.

A continuación se presenta el comportamiento de la recaudación de ingresos por los últimos 5 años.

Concepto (b)	Año 5 2012	Año 4 2013	Año 3 2014	Año 2 2015	Año 1 2016	Año del Ejercicio Vigente 2017
1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	4,537,182,745.00	5,430,514,025.00	5,483,867,797.00	5,782,284,174.72	6,927,690,321.63	8,790,526,226.33
A. Impuestos						
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	3,936,696,296.00	4,926,117,665.00	5,142,963,729.00	5,492,134,801.10	5,487,745,901.99	6,157,162,845.00
C. Contribuciones de Mejoras						
D. Derechos						
E. Productos	577,045,232.00	502,723,044.00	339,379,350.00	287,252,435.51	80,651,967.73	199,210,851.34
F. Aprovechamientos						
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	22,060,795.00	0.00	0.00		169,843,690.44	85,103,366.16
H. Participaciones						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal						
J. Transferencias	1,380,422.00	1,673,316.00	1,524,718.00	2,896,938.11	1,189,448,761.47	2,349,049,163.83
K. Convenios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00			
2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)						
A. Aportaciones						
B. Convenios						
C. Fondos Distintos de Aportaciones						
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas						
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)						
A. Ingresos Derivados de Financiamientos						
4. Total de Resultados de Ingresos (4=1+2+3)						
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición						
2. Ingresos derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)						

Calificaciones Otorgadas.

El instituto no realizó durante el ejercicio transacción que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

Partes Relacionadas

Se hace constar que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2018

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

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

Javier Meza López
Director General

Oscar Javier Castañeda Velasquez
Subdirector General Administrativo

Elizabeth Consuelo Monge López
Directora de Finanzas y Contabilidad