

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 30 de Junio Del 2018

NOTAS 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)	857,626,031
Inversiones temporales (3)	120,000,000
	\$978,500,531

- (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 30 de Junio Del 2018

Banco	Tipo	Destino	Importe
Santander Serfin, S.A.	Cheques M.N.	Prestamos PC.P e Hipotecarios	12,056,252
BBVA Bancomer, S.A.	Cheques M.N.	Pago proveedores y nominas	47,184,723
BBVA Bancomer, S.A.	Cheques M.E.(DIs)	Pago a Proveedores	46,291
Banamex, S.A.	Cheques M.N.	Pago a Proveedores	35,144,022
SCOTIABANK	Cheques M.N.	Prestaciones	146,866
HSBC, S.A.	Cheques M.N.	Plan de beneficios	123,613
Banorte, S.A.	Cheques M.N.	Pago de Nóminas y prestaciones	108,189
Banregio, S.A.	Cheques M.N.	Pago de Prestaciones	26,765,262
Banco Interacciones, S.A.	Cheques M.N.	Pago de prestaciones	736,050,813
Totales			\$857,626,031

- (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)	\$15,000,000
Fondo Burocracia (2)	95,000,000
Servicio Médico (3)	10,000,000
Total	\$120,000,000

(1) Inversiones del Fondo de Magisterio	
Banco	Importe
Santander Serfin	0
Bancomer	15,000,000
Banamex	0
Banco Interacciones	0
Suma	15,000,000

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 30 de Junio Del 2018

(2) Inversiones del Fondo de BUROCRACIA	
Banco	Importe
BBVA Bancomer	50,000,000
Santander Serfin	35,000,000
Scotiabank Inverlat	10,000,000
Banco Interacciones	0
Suma	95,000,000

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

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	661,256,022
2.-Préstamos otorgados a corto plazo	138,242,964
3.-Otros Derechos a recibir en efectivo o eq.	1,704
Suma	799,500,690

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

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 30 de Junio Del 2018

pendientes de reintegrar al mismo, según acuerdo no. No. SE/CTFB/05/10-12-13. Así mismo por el préstamo de \$ 600,000,000.00 otorgado a Gobierno del Estado en el mes de junio de 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	\$ 1,219,893
Préstamos a Corto Plazo burocracia	137,023,071
Total neto	\$138,242,964

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)	\$ 1,214,235
Total neto	\$1,214,235

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
Rivera Hernandez Rene	157,204
Human Power Force, S.A. de C.V.	939,973
Total	\$1,144,235

(*) 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 30 de Junio 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 (*)	\$48,087,850
Material de consumo	12,845,777
Materiales de aseo y papelería	209,423
Total	\$61,143,050

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

Almacén General	\$ 23,997,106
Farmacias en Hospitales y clínicas	24,090,744

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 segundo trimestre del 2018.

Concepto	Importe
Comisión Federal de Electricidad (1992-2009)	309,522
Grijalva Valle Ana Elsa (2011)	24,434
Exportación Industrial del Pacifico (2011)	166,997
Grupo Metálico, S.A. de C.V. (2011)	55,944
Impulsora Industrial Azteca (2011)	5,383
I+D México, S.A. de C.V (2012)	6,700
C.F.E (E.C.) (2012)	1,867
	\$570,847



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 30 de Junio 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		-15,968,121		-15,968,121
	296,000,000.00	166,212,276	94,350,965	224,138,689
A) Total				224,138,689



**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 30 de Junio Del 2018

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 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 a 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 transfirieron \$ 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 \$ 1,244,155.43 y en el trimestre de enero a junio de 2018 se realizaron retiros por \$ 15,968,121.45 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 30 de Junio 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	29,964,097
B) Totales	574,341,843

Resumen totales A+B	\$ 798,480,532
----------------------------	-----------------------



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 30 de Junio 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 30 de Junio 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	80,731
A) Totales	\$43,488,121

Resumen totales A+B	\$2,233,682
----------------------------	--------------------

**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 30 de Junio 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		18,358,685	412,354	11,628,869	10%	Buenas
1.2.4.1.1.	MUEBLES DE OFNA Y ESTANTERIA	11,025,968					
1.2.4.1.2.	MUEBLES, EXCEPTO DE OFNA	92,524					
1.2.4.1.9.	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS	7,240,194					
1.2.4.1.3.	EQUIPO DE COMPUTO	40,475,752	40,475,752	784,611	35,953,123	33.3%	Buenas
	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL		596,650	13,352	543,265	33.3%	Buenas
1.2.4.2.1.	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	321,602					
1.2.4.2.3.	CAMARAS FOTOGRAFICAS	275,047					
	INSTRUMENTAL, EQUIPO MEDICO Y LABARATORIO		132,011,389	1,770,484	115,628,676	20%	Buenas
1.2.4.3.1.	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	123,693,048					
1.2.4.3.2.	INSTRUMENTAL MEDICO Y LABORATORIO	8,318,340					
1.2.4.4.1.	EQUIPO DE TRANSPORTE		21,874,794	688,280	16,363,586	20%	Buenas
1.2.4.4.1.	EQUIPO DE TRANSPORTE	21,874,794					
	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		22,804,878	710,890	14,310,760	10%	Buenas
1.2.4.6.2.	MAQUINARIA Y EQPO. INDUSTRIAL	1,848,646					
1.2.4.6.4.	SIST. DE AIRE ACONDICIONADO	13,124,075					
1.2.4.6.5.	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,713,265					
1.2.4.6.6.	EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	2,185,155					
1.2.4.6.7.	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	2,491,855					
1.2.4.6.9.	OTROS EQUIPOS	441,881					
	TOTALES :	236,122,148	236,122,148	4,379,970	194,428,279		

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 30 de Junio 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 BIE
1.2.3.1	TERRENOS		303,595,170				
1.2.3.1	TERRENOS EDIFICADOS Y CON CONSTRU	303,595,170					
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES		551,823,663	9,220,050	104,964,693	5%	Buenas
1.2.3.3.2	EDIFICIOS PUBLICOS	551,823,663					
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO		31,078,132				
	TOTALES :		886,496,965	9,220,050	104,964,693		

1.2.9.3.1.1	BIENES EN COMODATO		4,232,534.00
1.2.9.3.1.1.1	BIENES EN COMODATO(TERRENOS EDIFIC	1,418,928.00	
1.2.9.3.1.1.2	BIENES EN COMODATO(EDIFICIOS NO HAB	2,813,606.00	

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 30 de Junio Del 2018

1.2.9.3.1.1	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES (B. COMODATO)				5,145,199
1.2.9.3.1.1	BIENES EN COMODATO (INMUEBLES)		4,232,534		
1.2.9.3.1.2	BIENES EN COMODATO (MUEBLES)		912,665		
3.2.3	REVALUOS	01/01/2018	ENE/JUN	30/06/2018	601,052,179.00
3.2.3.1.1	Revaluo de terrenos y edificios no habitacionales	556,493,529	42,007,839	598,501,368	
	según Comision Estatal de Avaluos				
3.2.3.2.1	Revaluo de Bienes Muebles	2,550,811	-	2,550,811	

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	248,592,283	1
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,819,947	2
Fondos y Bienes de Terceros	145,843	
Otros Pasivos a Corto Plazo	95,444,694	3
Pasivos Diferidos a largo plazo	22,100,811	2

Nota 1 Se integra de la siguiente manera

Servicios Personales por pagar	\$36,793,238
Proveedores y cuentas por pagar (1)	79,678,592
Trasferencias otorgadas por pagar	4,199,053
Retenciones y Contribuciones(2)	84,018,221
Devoluciones de la ley ingresos	197,042
Otras Cuentas por pagar (3)	43,706,137
Totales	\$248,592,283

(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 30 de Junio Del 2018

Cuenta	Descripción	Saldo al 30 Junio	90 días	180 días	+ 365 días
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 DE C.V.	39,698.24		39,698.24	
2.1.1.2.1.1.5	CASA MARZAM, S.A DE C.V	511,937.28	511,937.28		
2.1.1.2.1.1.9	PHARMA CIENTIFIC, S.A DE C.V	13,782.90		13,782.90	
2.1.1.2.1.1.11	GRUPO EMPRESARIAL ORTIZ VEJAR S.A DE C.V	2,029.65		2,029.65	
2.1.1.2.1.1.15	EQUIPOS MEDICOS DE BAJA CALIFORNIA, S.A DE C.V	45,699.34	45,699.34		
2.1.1.2.1.1.19	FARMACEUTICOS MAYPO, S.A DE C.V	-15,100,757.53	-15,100,757.53		
2.1.1.2.1.1.29	LABORATORIOS PISA, S.A DE C.V	-3,482,372.29	-3,482,372.29		
2.1.1.2.1.1.33	MEDIGROUP DEL PACIFICO, S.A DE C.V	-2,841,535.43	-2,841,535.43		
2.1.1.2.1.1.35	MARKETING MEDICINAL, S.A DE C.V	-446,604.41	-446,604.41		
2.1.1.2.1.1.43	RD GRUPO MEDICO, SA DE C.V	-2,155.76	-2,155.76		
2.1.1.2.1.1.45	SALMED DISTRIBUIDORA, S.A DE C.V	-74,515.17	-74,515.17		
2.1.1.2.1.1.50	DISTRIBUIDORA TAPATIA DE MEDICINAS, S.A DE C.V	300.00		300.00	
2.1.1.2.1.1.58	FARMACIAS MODERNAS DE TIJUANA, SA DE CV	455.62		455.62	
2.1.1.2.1.1.59	REPRESENTACIONES E INVESTIGACIONES MEDICAS, S	8,064.00		8,064.00	
2.1.1.2.1.1.60	ANGULO GERARDO ANA YANCI	-219,160.03	-219,160.03		
2.1.1.2.1.1.62	VACUNAS ALERGENICAS FREEMAN, S.A. DE C.V.	-12,760.00	-12,760.00		
2.1.1.2.1.1.69	DAYAR DISTRIBUCIONES MEDICAS, S.A. DE C.V.	-570,079.65	-570,079.65		
2.1.1.2.1.1.84	PVH DISTRIBUCION, S.A. DE C.V.	-9,727,453.69	-9,727,453.69		
2.1.1.2.1.1.89	ACOSTA QUIJADA RAFAEL	-266,308.37	-266,308.37		
2.1.1.2.1.1.92	LEVIC, S.A. DE C.V.	-1,045.00	-1,045.00		
2.1.1.2.1.1.93	FARMACEUTICA ALEN, S.A. DE C.V.	-183,539.62	-183,539.62		
2.1.1.2.1.1.100	PRODUCTOS HOSPITALARIOS SA DE CV	-4,825,590.78	-4,825,590.78		
2.1.1.2.1.1.102	ALMACEN DE MEDICINAS DE LA COSTA S DE RL DE C	-55,323.58	-55,323.58		
2.1.1.2.1.2.1	CEDIPRES, S.A. DE C.V.	-14,166.50	-14,166.50		
2.1.1.2.1.2.3	DEGASA, S.A DE C.V	-225,208.59	-225,208.59		
2.1.1.2.1.2.4	DELTA LAB SUPPLY, S.A DE C.V	-98,140.69	-98,140.69		
2.1.1.2.1.2.5	EQUIPOS MEDICOS DE BAJA CALIFORNIA, S.A DE C.V	-224,100.34	-224,100.34		
2.1.1.2.1.2.9	INSUMOS MEDICOS DE MEXICALI S DE RL DE C.V	-747,665.47	-747,665.47		
2.1.1.2.1.2.14	SALMED DISTRIBUIDORA S.A DE C.V	-320,055.50	-320,055.50		
2.1.1.2.1.2.15	TRABAMED SA.A DE C.V	-1,036,020.03	-1,036,020.03		
2.1.1.2.1.2.16	ALVAREZ CANO JUAN GASPAS	-54,833.28	-54,833.28		
2.1.1.2.1.2.25	AO SOLUCIONES ORTOPEDICAS, S.A. DE C.V.	-289,580.13	-289,580.13		
2.1.1.2.1.2.29	CORRAL QUINTERO JORGE	-1,211,321.44	-1,211,321.44		
2.1.1.2.1.2.30	COMERCIAL QUIMICA DEL NOROESTE	-946,028.81	-946,028.81		
2.1.1.2.1.2.34	FLORES MUÑOZ GILBERTO	-721.52	-721.52		
2.1.1.2.1.2.37	CARDIOMONITORING, S.DE R.L. DE C.V.	-735,862.00	-735,862.00		
2.1.1.2.1.2.56	ALANIZ MUÑIZ SERGIO	-186,400.40	-186,400.40		
2.1.1.2.1.2.69	DRAGER MEDICAL MEXICO, S.A. DE C.V.	-10,068.80		-10,068.80	
2.1.1.2.1.2.70	MEDIBAC, S. DE R.L. DE C.V.	-38,396.00	-38,396.00		
2.1.1.2.1.2.75	DISTRIBUIDORA DE FOCOS, S.A. DE C.V.	-3,063.66		-3,063.66	
2.1.1.2.1.2.83	IGSA MEDICAL SERVICES, S.A. DE C.V.	-1,338.50	-1,338.50		
2.1.1.2.1.2.99	GRUPO MORAVI, S.A. DE C.V.	-88,891.30	-88,891.30		
2.1.1.2.1.2.102	CARBAR INDUSTRIAL, S.A.	-1,206.40	-1,206.40		
2.1.1.2.1.2.104	ARREDONDO GAMEZ JOSE CARLOS	-535,825.18	-535,825.18		
2.1.1.2.1.2.107	CEJA BARRAGAN NOHEMI SOLEDAD	-11,600.00		-11,600.00	
2.1.1.2.1.2.113	RODRIGUEZ GARCIA ELIZABETH	-236,434.38	-236,434.38		

**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 30 de Junio Del 2018

2.1.1.2.1.2.115 CEORT S.A. DE C.V.	-100,971.04	-100,971.04	
2.1.1.2.1.2.118 INSTRUMENTOS MEDICOS INTERNACIONALES, S.A. DE	-14,642.77	-14,642.77	
2.1.1.2.1.2.126 PLAZA MEDICA JALISCO S.A. DE C.V.	-28,948.13	-28,948.13	
2.1.1.2.1.2.451 EQUIPO INDUSTRIAL Y SUMINISTROS MEDICOS S. DE	-56,922.36	-56,922.36	
2.1.1.2.1.2.766 HUMANA DE EQUIPO Y MATERIALES, S.A. DE C.V.	-30,713.70		-30,713.70
2.1.1.2.1.2.776 SOLUCIONES ALERGICAS S.A. DE C.V.	-8,774.00	-8,774.00	
2.1.1.2.1.2.777 EME SUMINISTROS MEDEX, S.A. DE C.V.	-177,840.65		-177,840.65
2.1.1.2.9.1.19 CAPETASUTI, A.C.	-1,624,312.85	-1,624,312.85	
2.1.1.2.9.1.22 CARRILLO MARQUEZ JUAN PABLO	-20,350.74		-20,350.74
2.1.1.2.9.1.32 CLIP'S MART, S.A. DE C.V.	-2,614.73	-2,614.73	
2.1.1.2.9.1.34 COMERCIALIZADORA CIPAC, S.A. DE C.V.	-6,897.01	-6,897.01	
2.1.1.2.9.1.37 COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	-49,425.37	-49,425.37	
2.1.1.2.9.1.46 DISTRIBUIDORA JOFA, S.A. DE C.V.	-28,807.15	-28,807.15	
2.1.1.2.9.1.47 DISTRIBUIDORA PAPELERA MERCANTIL, S.A.	-4,283.80		-4,283.80
2.1.1.2.9.1.53 EXCEL DISTRIBUIDORA, S.A. DE C.V.	-41,064.52		-41,064.52
2.1.1.2.9.1.61 GOBIERNO DEL ESTADO DE BC	-18,439.76	-18,439.76	
2.1.1.2.9.1.76 IBARRA CALDERA ROSA ICELA	-62,477.47	-62,477.47	
2.1.1.2.9.1.81 INDA VAZQUEZ CARLOS	-1,554.00	-1,554.00	
2.1.1.2.9.1.101 MEXICALI CONFORTABLE	-2,262.00	-2,262.00	
2.1.1.2.9.1.111 OLMOS CAMACHO JOSE DE JESUS	-29,348.00	-29,348.00	
2.1.1.2.9.1.129 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION ENSENADA	-1,371,598.15	-1,371,598.15	
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	-1,603,196.66	-1,603,196.66	
2.1.1.2.9.1.139 SURTIDORA DE PAPELERIAS KYM S.A. DE C.V.	-2,451.06	-2,451.06	
2.1.1.2.9.1.141 TEJADA MIRANDA ARTURO	-1,905.09	-1,905.09	
2.1.1.2.9.1.147 VIDRIERA DEL VALLE DE B.C.S DE R.L DE C.V.	-11,883.24	-11,883.24	
2.1.1.2.9.1.155 S.N.T.E. SECCION 37 CUOTA SINDICAL	-170,533.06	-170,533.06	
2.1.1.2.9.1.158 MAGISTERIAL DE ENSENADA A.C.	-332,332.50	-332,332.50	
2.1.1.2.9.1.161 FONDO DE JUBILADOS ESTATALES A.C.	-1,320.00		-1,320.00
2.1.1.2.9.1.173 FONDO DE DEFUNCION S.E.T.E.	-206,095.90		-206,095.90
2.1.1.2.9.1.182 CESPTUJ	-266.56		-266.56
2.1.1.2.9.1.203 TELEFONOS DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	-632.00		-632.00
2.1.1.2.9.1.208 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION MEXICALI	-791,148.57	-791,148.57	
2.1.1.2.9.1.209 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION ROSARITO	-25,916.39	-25,916.39	
2.1.1.2.9.1.210 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION TECATE	-21,993.94	-21,993.94	
2.1.1.2.9.1.211 JS AGENCIAS DE INHUMACION, S. DE R.L. DE C.V.	-19,000.00		-19,000.00
2.1.1.2.9.1.213 RODRIGUEZ SAINZ ADRIANA	-34,500.00	-34,500.00	
2.1.1.2.9.1.216 COMITE EJUTIVO ESTATAL S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C	-30,629.09	-30,629.09	
2.1.1.2.9.1.220 VALDEZ BELTRAN OSCAR	-2,952.00		-2,952.00
2.1.1.2.9.1.228 RADIO MOVIL DIPSA, S.A. DE C.V.	-2,287.00	-2,287.00	
2.1.1.2.9.1.243 VAZQUEZ PLASCENCIA RODOLFO	-580.00		-580.00
2.1.1.2.9.1.267 PHOENIX WATER TECHNOLOGIES DE BAJA CALIFORNIA,	-8,549.25	-8,549.25	
2.1.1.2.9.1.281 ISSSTECALI-PLAZA BAJA CALIFORNIA ADMINISTRACI	-41,656.45	-41,656.45	
2.1.1.2.9.1.285 MADERERIA LA RANCHERITA, S.A. DE C.V.	-2,826.92	-2,826.92	
2.1.1.2.9.1.311 CASTRO HERNANDEZ MARCO ANTONIO	-1,740.00	-1,740.00	
2.1.1.2.9.1.312 TECNICENTRO ROYAL, S.A. DE C.V.	-4,588.87	-4,588.87	
2.1.1.2.9.1.327 SANCHEZ NAVA LAURA NATALIA	-678.00		-678.00
2.1.1.2.9.1.342 VEGA OLIVARES JESUS HECTOR	-10,585.00	-10,585.00	
2.1.1.2.9.1.345 AMBULANCIAS MEDI K 2000, S.A. DE C.V.	-10,208.00	-10,208.00	
2.1.1.2.9.1.420 DE ANDA GAYTAN RAYMUNDO JAVIER	-4,848.80	-4,848.80	

**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 30 de Junio Del 2018

2.1.1.2.9.1.462 GONZALEZ QUIROZ RODOLFO	-2,000.00	-2,000.00	-2,000.00
2.1.1.2.9.1.506 PRESENTACIONES FINMART, S.A.P.I. DE C.V., SOFOM	-249,524.88	-249,524.88	
2.1.1.2.9.1.532 DISTRIBUIDORA DE FOCOS, S.A. DE C.V.	-66,584.60	-66,584.60	
2.1.1.2.9.1.573 SALMON ESPINOZA PERLA SUSANA	-9,450.00	-9,450.00	-9,450.00
2.1.1.2.9.1.634 ISSSTECALI	-2,956.12	-2,956.12	
2.1.1.2.9.1.652 HUMAN POWER FORCE, S.A. DE C.V.	-51,883.04	-51,883.04	
2.1.1.2.9.1.654 CAMPOS HERRERA RAFAEL	-21,465.95	-21,465.95	
2.1.1.2.9.1.661 PLATERO VAZQUEZ JORGE ALBERTO	-115,492.04		-115,492.04
2.1.1.2.9.1.674 SERVICIO Y VENTA DE INSUMOS MEDICOS ESPECIALI	-2,262,291.16	-2,262,291.16	
2.1.1.2.9.1.713 GRUPO ANISAL, S.A. DE C.V., SOFOM, E.N.R.	-23,914.14	-23,914.14	
2.1.1.2.9.1.751 ARVIZU CORONADO RUBEN	-3,306.00	-3,306.00	
2.1.1.2.9.1.757 ROMAN ROSAS ARACELI	-1,345.60		-1,345.60
2.1.1.2.9.1.774 PRESTAMOS DIMEX/COMERNOVA	-248,506.86	-248,506.86	
2.1.1.2.9.1.781 MONTOFACIL, S.A.P.I. DE C.V.	-244,968.34	-244,968.34	
2.1.1.2.9.1.863 DISTRIBUIDORA DE EQUIPO MEDICO E INDUSTRIAL D	-64,467.00		-64,467.00
2.1.1.2.9.1.866 GONZALEZ OSUNA TERESA	-17,643.60		-17,643.60
2.1.1.2.9.1.868 LIRA DALE ALEJANDRO	-140,360.00		-140,360.00
2.1.1.2.9.1.878 CARD CITY, S.A. DE C.V.	-1,046.90		-1,046.90
2.1.1.2.9.1.882 GALVAN LEON ALFREDO	-17,110.00		-17,110.00
2.1.1.2.9.1.912 ARCE VILLAVICENCIO MARCO JULIO	-57,814.40		-57,814.40
2.1.1.2.9.1.925 CASTRO CASTRO ERICK	-6,612.00		-6,612.00
2.1.1.2.9.1.931 ELECTRO SISTEMAS BAJA, S.A. DE C.V.	-928.00		-928.00
2.1.1.2.9.1.975 SOLUNETS DE RL DE CV	-30,015.00	-30,015.00	
2.1.1.2.9.1.983 GUEVARA GONZALEZ ARTURO	-3,317.60	-3,317.60	
2.1.1.2.9.1.992 ANGUIANO GONZALEZ ERIKA	-3,712.00	-3,712.00	
2.1.1.2.9.1.1000 EXACTITUD INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	-1,624.00	-1,624.00	
2.1.1.2.9.1.1003 ADELANTO EXPRESS, S.A. DE C.V.	-28,420.90	-28,420.90	
2.1.1.2.9.1.1025 ORTIZ ZUÑIGA MIRIAM ILIANA	-41,278.60	-41,278.60	
2.1.1.2.9.1.1049 ESPACIOS E IMAGEN DE OFICINA S.A. DE C.V.	-43,090.52	-43,090.52	
2.1.1.2.9.1.1059 MADERERA Y FERRETERA NUEVA DE MEXICALI, S.A.	-4,286.20	-4,286.20	
2.1.1.2.9.1.1064 COMERCIALIZADORA ALINRI S DE RL DE CV			-40,368.00
2.1.1.2.9.1.1071 ESQUER LOERA FRANCISCO	-8,920.40	-8,920.40	
2.1.1.2.9.1.1087 COMPUPROVEEDORES, S.A. DE C.V.	-40,147.60	-40,147.60	
2.1.1.2.9.1.1195 ASOCIACION DE JUBILADOS, PENSIONADOS Y LIBERA	-2,086.45	-2,086.45	
2.1.1.2.9.1.1210 S.N.T.E. SECCION 37			
2.1.1.2.9.1.1222 LINKTECH ENLACES DE TECNOLOGIA S.A. DE C.V.	-41,679.96	-41,679.96	
2.1.1.2.9.1.1236 CENTRO DE ESTUDIOS Y ANALISIS HUMANISTAS AC	-4,601.50	-4,601.50	
2.1.1.2.9.1.1252 PUBLISEG SAPI DE CV SOFOM ENR.	-65,227.61	-65,227.61	
2.1.1.2.9.1.1261 RENE RIVERA HERNANDEZ	-115,768.00		-115,768.00
2.1.1.2.9.1.1272 JMG TECHNOLOGY SA DE CV	-5,140.13		-5,140.13
2.1.1.2.9.1.1277 PINTACCS SA DE CV	-19,454.57	-19,454.57	
2.1.1.2.9.1.1305 CARBALLO CARRILLO JOSE ALFREDO	-81,793.59	-81,793.59	
2.1.1.2.9.1.1312 ROMERO OROZCO EDUARDO JOSE	-107,532.00	-107,532.00	
2.1.1.2.9.2.8 AMESCUA GARCIA CESAR	-28,350.00	-28,350.00	
2.1.1.2.9.2.12 AVALOS CORTEZ RICARDO	-38,637.00	-38,637.00	
2.1.1.2.9.2.19 BECERRIL DOMINGUEZ OSCAR F.	-47,666.25	-47,666.25	
2.1.1.2.9.2.21 BIOMEDICA DE MEXICO, S.A. DE C.V.	-46,229.16	-46,229.16	
2.1.1.2.9.2.22 BOSTON SCIENTIFIC DE MEXICO	-4,176.00		-4,176.00
2.1.1.2.9.2.24 CALI DE BAJA CALIFORNIA, S.A. DE C.V.	1,169.40		1,169.40
2.1.1.2.9.2.27 CAMPOS FERNANDEZ JOSE FELIX	-80,775.00	-80,775.00	

**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 30 de Junio Del 2018

2.1.1.2.9.2.28 CARDENAS MONTEVERDE ISRAEL	-2,045.46	-2,045.46	
2.1.1.2.9.2.29 CARDIOMED, S.A DE C.V	-44,672.53	-44,672.53	
2.1.1.2.9.2.31 CASTRO IBARRA SERGIO	-1,350.00		-1,350.00
2.1.1.2.9.2.38 CENTRO ORTOPEDICO DE TIJUANA, S.A DE C.V	-709,815.62	-709,815.62	
2.1.1.2.9.2.42 COMERCIALIZADORA VILMAR, S.A DE C.V	2,841.60		2,841.60
2.1.1.2.9.2.43 COMPAÑIA DE GAS DE ENSENADA, S.A DE C.V	-81,690.14	-81,690.14	
2.1.1.2.9.2.47 CORRAL QUINTERO JORGE	-1,400,134.88		-1,400,134.88
2.1.1.2.9.2.48 CORRO ORTEGA OFELIA	-50,718.23	-50,718.23	
2.1.1.2.9.2.56 DISTRIBUIDORA ORTOPEDICA ZAYAGO S.A. DE C.V.	-692,562.11	-692,562.11	
2.1.1.2.9.2.71 GAS BUTANO PROPANO DE B.C	-100,499.58	-100,499.58	
2.1.1.2.9.2.72 GAS SILZA, S.A DE C.V	-110,973.51	-110,973.51	
2.1.1.2.9.2.81 HERNANDEZ AGUILAR MARIA EUGENIA	-27,030.00	-27,030.00	
2.1.1.2.9.2.84 HOSPITAL DE SALUD MENTAL DE TIJUANA	-972,534.73	-972,534.73	
2.1.1.2.9.2.86 INFRA, S.A DE C.V	823.49		823.49
2.1.1.2.9.2.98 JUNCUA LOPEZ MANUEL	-185,129.50	-185,129.50	
2.1.1.2.9.2.103 LOAIZA MARTINEZ JOSE ANTONIO	-3,177.00		-3,177.00
2.1.1.2.9.2.112 MEDICAL SERVICES INTERNATIONAL, S.A DE C.V	-577,035.04	-577,035.04	
2.1.1.2.9.2.115 MEDRANO URENA ANA ELIZABETH	-2,916.00		-2,916.00
2.1.1.2.9.2.125 OXIGENO Y ACETILENO, S.A. DE C.V.	35,946.94		35,946.94
2.1.1.2.9.2.148 VALDEZ LOPEZ JOSE MIGUEL	-633,430.55	-633,430.55	
2.1.1.2.9.2.152 WILLEM LOPEZ WOLFGAN	-7,920.00		-7,920.00
2.1.1.2.9.2.159 CORRAL MORENO RUBEN	-14,080.50	-14,080.50	
2.1.1.2.9.2.161 CRUZ ROJA MEXICANA	-800.00		-800.00
2.1.1.2.9.2.163 DIAGNOSTICO RADIOLOGICO DE ENSENADA, S.A. DE	-429,722.25	-429,722.25	
2.1.1.2.9.2.178 CERVANTES CASTAÑEDA RENE ANTONIO	-38,657.25		-38,657.25
2.1.1.2.9.2.179 SOLIS CHAVEZ ARMANDO ENRIQUE	-32,490.00	-32,490.00	
2.1.1.2.9.2.184 DIAGNOSTICO X IMAGEN, S.A. DE C.V.	-28,060.40	-28,060.40	
2.1.1.2.9.2.201 AGUILAR BARRAGAN ALFREDO	-21,600.00	-21,600.00	
2.1.1.2.9.2.221 AGUILAR LINARES JULIO ALBERTO	-164,880.00	-164,880.00	
2.1.1.2.9.2.232 HUGUENIN PLANTER NORMA PATRICIA	-152,473.05	-152,473.05	
2.1.1.2.9.2.239 OCHOA GAXIOLA CARLOS CESAR	-139,500.90	-139,500.90	
2.1.1.2.9.2.241 SOCIEDAD CARDIOVASCULAR	-2,673,200.00	-2,673,200.00	
2.1.1.2.9.2.244 ROMANO OSUNA MYRNA	-835.20		-835.20
2.1.1.2.9.2.247 UNIDAD DE DOLOR Y CUIDADOS PALIATIVOS. S.C.	-180,000.00	-180,000.00	
2.1.1.2.9.2.249 MARIN FRAGOSO MARIA ELENA ISABEL	-26,145.00	-26,145.00	
2.1.1.2.9.2.250 PALACIOS QUINTERO MARTIN	-24,375.60	-24,375.60	
2.1.1.2.9.2.256 IGSA MEDICAL SERVICES, S.A. DE C.V.	-402,703.28	-402,703.28	
2.1.1.2.9.2.259 ALFARO RODRIGUEZ JOSE MANUEL	-558,441.40	-558,441.40	
2.1.1.2.9.2.279 CASTILLO RAMIREZ RICARDO	-129,068.90	-129,068.90	
2.1.1.2.9.2.286 MEDINA ESPARZA ALFREDO	-366,795.00		-366,795.00
2.1.1.2.9.2.300 REEMBOLSO DE GASTOS MEDICOS	-446,182.57	-446,182.57	
2.1.1.2.9.2.301 MACIEL MALDONADO MARIA GENOVEVA	-30,555.00		-30,555.00
2.1.1.2.9.2.313 OSTEOMED, S.C.	-55,868.62	-55,868.62	
2.1.1.2.9.2.332 DE LEON FIGUEROA RICARDO	-5,400.00	-5,400.00	
2.1.1.2.9.2.347 INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD PUBLICA DEL E	-903,125.00		-903,125.00
2.1.1.2.9.2.356 ZAVALA GONZALEZ ELENA DE LA CRUZ	-15,030.00		-15,030.00
2.1.1.2.9.2.367 ZAZUETA MONTIEL VICTOR MANUEL	-1,800.00		-1,800.00
2.1.1.2.9.2.368 MOLINA LOPEZ MARIANA	-95,643.01	-95,643.01	
2.1.1.2.9.2.379 CMN IMAGEN DIAGNOSTICA, S.A. DE C.V.	-3,742,448.71	-3,742,448.71	
2.1.1.2.9.2.406 CANTU VILLARREAL FIDEL	-1,696.00	-1,696.00	

**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 30 de Junio Del 2018

2.1.1.2.9.2.420 CARDIOLOGICA INSURGENTES, S. DE R.L. DE C.V.	-500,424.00	-500,424.00	
2.1.1.2.9.2.421 CIR-CIRUJANOS TORACICOS DE BAJA CALIFORNIA, S	-265,000.00	-265,000.00	
2.1.1.2.9.2.431 GARCIA BEDOY ROCHA JAIME	-13,680.00	-13,680.00	
2.1.1.2.9.2.434 LOPEZ VERDUGO JOSE FRANCISCO	-60,000.00		-60,000.00
2.1.1.2.9.2.439 MACIAS DIAZ DULCE MARIA DE JESUS	-3,500.00	-3,500.00	
2.1.1.2.9.2.444 LOPEZ LOMELI MARIA MAGDALENA	-34,200.00	-34,200.00	
2.1.1.2.9.2.446 INZUNZA QUIROA OMAR	-16,437.20	-16,437.20	
2.1.1.2.9.2.450 IMPORTADORA BASSAB S.A. DE C.V.	-4,288,314.52	-4,288,314.52	
2.1.1.2.9.2.457 FEROLI, S.A. DE C.V.	-53,360.00	-53,360.00	
2.1.1.2.9.2.458 PARRA VEGA GUADALUPE	-12,240.00	-12,240.00	
2.1.1.2.9.2.461 CASTILLO MEZA JUAN CARLOS	-406,800.00	-406,800.00	
2.1.1.2.9.2.465 SCANTIBODIES IMAGENOLOGIA Y TERAPIA, S.A. DE	-237,744.00	-237,744.00	
2.1.1.2.9.2.466 INDELI DE TIJUANA, S.A. DE C.V.	-63,104.00	-63,104.00	
2.1.1.2.9.2.474 VISION MENDEZ, S.C.	-559,294.00	-559,294.00	
2.1.1.2.9.2.476 HERNANDEZ ALMAGUER MARIA DOLORES	-2,520.00	-2,520.00	
2.1.1.2.9.2.477 AROS GUZMAN JESUS	-26,829.00	-26,829.00	
2.1.1.2.9.2.480 RADIOTERAPIA Y CANCER CENTER, S.A. DE C.V.	-560,000.01	-560,000.01	
2.1.1.2.9.2.485 CIENCIAS CARDIOVASCULARES MEDINA Y ASOCIADOS,	-397,880.00	-397,880.00	
2.1.1.2.9.2.489 RADIOIMAGEN MEDICA, S.C.	-18,000.00	-18,000.00	
2.1.1.2.9.2.491 GUZMAN KURI MIGUEL	-42,309.00	-42,309.00	
2.1.1.2.9.2.499 SONORA LABS, S.C.	-696.00	-696.00	
2.1.1.2.9.2.501 ROBLES NORIEGA JUAN PABLO	-71,145.00	-71,145.00	
2.1.1.2.9.2.517 MARQUEZ LARIOS FAUSTO	-25,000.00	-25,000.00	



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 30 de Junio Del 2018

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

Intereses Cobrados por adelantado a corto plazo	Importe
Fondo de Pensiones Magisterio	\$131,203
Fondo de Pensiones Burocracia	1,688,744
Totales	\$1,819,947

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	\$20,315,254
Fondo de Pensiones Burocracia	1,785,556
Totales	\$22,100,810

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 30 de Junio 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	\$2,272,875,189
Productos Tipo Corriente	62,570,769
Participaciones, Aportaciones y transferencias	2,691,351,130
Ingresos por venta de bienes y servicios	0
Otros Ingresos y Beneficios	4,982,087
Totales	\$5,031,779,175

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	\$ 1,472,634,682
Transferencias, Asignaciones y Subsidios	2,454,228,901
Intereses, comisiones y otros gastos de la Deuda Publica	0
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	16,618,607
totales	\$3,943,482,190

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 \$ 715,397,718.

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 30 de Junio Del 2018

\$ 243,155,844 corresponden al consumo de medicamentos y materiales de curación representando el 95% de un total de \$ 256,648,315

Servicios Generales.- Corresponden a los gastos por el pago de servicios comerciales y bancarios, necesarios para la operación y funcionamiento, principalmente servicios profesionales por \$59,678,718 con un 12% , servicios básicos \$ 7,684,571 con un 2% y servicios financieros y bancarios por \$ 404,514,842 que representa el 81%. De un total de \$500,588,650.

Trasferencias y asignaciones

Integrado principalmente por el pago de las nóminas de pensiones y jubilaciones por \$ 2,272,747,144 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 \$16,515,027 que representa el 99% del total del rubro.

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 30 de Junio Del 2018

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	3,588	11,907,571
Revalúo (1)	559,044,340	42,007,839	601,052,179
Resultados de ejercicios anteriores	2,720,817,742	-20,600,733	2,700,217,009
Resultado de ejercicio ahorro/desahorro	502,763,037	1,088,296,984	1,591,060,021
Rectificación de ejercicios anteriores (2)	-1,728,896,754	-16,151,942	-1,745,048,696
Patrimonio total	2,077,746,889	1,093,555,736	\$3,171,302,625

(1) En el ejercicio del 2016, se canceló el importe de \$ 15,767,285 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.

IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Junio 2018	Diciembre 2017
Efectivo en Bancos-Tesorería	857,626,031	400,522,287
Inversiones temporales	120,000,000	570,000,000
Fondos de afectación específica	\$ 874,500	874,500
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total Efectivo y equivalentes	\$978,500,531	971,396,787

**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 30 de Junio Del 2018

Adquisiciones de bienes muebles con Recursos Propios

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES
INTEGRACION CUENTA PUBLICA JUNIO 2018

		PRESUPUESTO		EQUIPO EN TRANSITO		CONTABLE		
CUENTA	TIPO DE BIEN	PIEZAS	PARCIAL	PIEZAS	PARCIAL	PIEZAS	PARCIAL	TOTAL
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	103	185,007.43	-	-	103	185,007.43	
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnologia	5	20,184.60	-	-	5	20,184.60	
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos De Administracion	7	22,736.39	-	-	7	22,736.39	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2	14,047.60	-	-	2	14,047.60	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	39	633,112.48	-	-	39	633,112.48	
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	10	566,277.20	-	-	10	566,277.20	
1.2.4.6.4	Sist. Aire Acondicionado, Calefaccion	10	88,219.13	-	-	10	88,219.13	
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicacion	15	122,028.60	-	-	15	122,028.60	
1.2.4.6.6	Equipo de Generacion Electrica			-	-			
1.2.4.6.7	Herramientas, Otros Equipos y Herramientas			-	-			
1.2.4.6.9	Otros Equipos			-	-			
	TOTAL ADQUISICIONES / DEVENGADO	191	1,651,613.43	-	-	191		\$ 1,651,613.43
	EQUIPO PENDIENTE DE PAGO							
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración					39	49,702.52	
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnologia					0	-	
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos De Administracion					2	7,725.99	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo						-	
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio					3	60,485.88	
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio						-	
1.2.4.4	Equipo de Transporte						-	
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial						-	
1.2.4.6.4	Sist. Aire Acondicionado, Calefaccion						-	
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicacion						-	
1.2.4.6.7	Herramientas, Otros Equipos y Herramientas						-	
	TOTAL EQUIPO PENDIENTE DE PAGO							117,914.39
	TOTAL BIENES MUEBLES PAGADOS					191.00		1,533,699.04
MAS:	EQUIPOS EJERCICIO ANTERIOR (EQUIPO EN TRANSITO)							
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnologia		(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	Mobiliario y Equipo de Administración					1	2,300.00	
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnologia							
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio							
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas							
	TOTAL DONADOS					1	2,300.00	2,300.00
MAS:	EQUIPO RECIBIDO EN COMODATO							
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio					104	104	
	TOTAL DE COMODATOS					104	104	104.00
MENOS:	EQUIPOS SINIESTRADO							
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas						-	
	TOTAL DE EQUIPOS (EQUIPO ROBADO)					0		-
	TOTAL REPORTE DE ALTAS REGISTRADAS					302.00		2,867,709.60



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 30 de Junio 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 30 de Junio de 2018

1. Ingresos presupuestarios		5,043,681,356
2. Más ingresos contables no presupuestarios		4,982,088
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	4,982,088	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		16,884,269
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	16,884,269	
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		5,031,779,175
1. Total de egresos presupuestarios		3,889,675,319
2. Menos egresos presupuestarios no contables		13,613,845
Mobiliario y equipo de administración	227,928	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	14,048	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	633,112	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	776,525	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	215,492	
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	



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 30 de Junio Del 2018

Amortización de la deuda publica	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0	
Otros egresos presupuestales no contables	11,746,740	
3. Más gastos contables no presupuestales		67,420,716
Estimaciones depreciaciones deterioros obsolescencia	16,515,027	
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	103,581	
otros gastos contables no presupuestales	50,802,108	
4. Egresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		3,943,482,190



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 30 de Junio 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	919

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 30 de Junio 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	
7.7.1.4.4.1.11 LOCAL 4C DORA MORALES M	14,671.63
7.7.1.4.4.1.16 LOCAL 1G (700-800 MTS) PODER LEGISLATIVO	723,030.92
7.7.1.4.4.1.17 LOCAL 7A ISEP	39,765.36
7.7.1.4.4.1.18 LOCAL 2B GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	42,560.46
7.7.1.4.4.1.19 LOCAL 13B, 16-17C, 11-12K SEBS	303,229.14
7.7.1.4.4.1.20 LOCAL 15C ISEP	30,120.06
7.7.1.4.4.1.22 LOCAL 8H ISEP	10,577.64
7.7.1.4.4.1.29 LOCAL 2, OFNAS 3ER NIVEL GOB DEL EDO / ISEP T	50,221.50
7.7.1.4.4.1.32 LOCAL 10 OFNA 3ER NIV CRISTO CALDERON DE LA B	7,606.56
7.7.1.4.4.1.35 LOCAL 36 5TO NIVEL GOBIERNO DEL EDO / SEBS	42,564.00
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	0.07
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	48,046.50
7.7.1.4.4.1.47 LOC. 1 Y 3 A GOB DEL EDO/ SRIA DE DESARROLLO	3,630.20
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.4.1	13,604,029.35
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	5,445.30
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
7.7.1.4.4.2.14 14C MARIA DEL CARMEN DIAZ ARMENTA (PBC)	32,850.96
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
7.7.1.4.4.2.24 7D Y 2E MIGUEL ANGEL FERREIRO ZUÑIGA (PBC)	4,792.74
7.7.1.4.4.2.30 6E DIABEN (PBC)	23,018.71
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.4.2	821,396.46
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.4	14,425,425.81

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 30 de Junio Del 2018

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	247,552.00
7.7.1.4.12.1.105 ISSSTECALI	954,096.93
7.7.1.4.12.1.106 INDIVI MEXICALI	31,906.01
7.7.1.4.12.1.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	38,615.40
7.7.1.4.12.1.132 INSTITUTO DE LA MUJER	13,536.60
7.7.1.4.12.1.133 COMITE DE TURISMO Y CONVENCIONES DEL MUNICIPI	9,025.34
7.7.1.4.12.1.161 SECRETARIA DE FOMENTO AGROPEUARIO	109,259.69
7.7.1.4.12.1.165 DEPARTAMENTO FINANCIERO DE INVERSION PUBLICA	95,478.68
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.	960,687.00
7.7.1.4.12.1.177 COMISIÓN DE ARBITRAJE MÉDICO DEL ESTADO DE BA	14,440.48
7.7.1.4.12.1.181 PATRONATO DE FIESTAS DEL SOL	22,564.50
7.7.1.4.12.1.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	2,584,197.22
7.7.1.4.12.1.271 INIFE	1,826,492.41
7.7.1.4.12.1.276 ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJ-TKT	27,076.00
7.7.1.4.12.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	492,626.66
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	9,672.63
7.7.1.4.12.1.359 DIF MUNICIPAL DE ENSENADA	73,034.12
7.7.1.4.12.1.404 MUNICIPIO DE TECATE	22,373,841.27
7.7.1.4.12.1.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	341,921.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.12.1	30,343,353.92
7.7.1.4.12.2 INVERSION DE EQUIPO MEDICO	
7.7.1.4.12.2.169 CECYTE DE B. C.	960
7.7.1.4.12.2.271 INIFE	840
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.12.2	1,800.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.12	30,345,153.92
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	204,178,528.66
7.7.1.4.13.1.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	515,700.32
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.1	204,694,228.98
7.7.1.4.13.2 SERVICIOS MEDICOS PENSIONADOS Y JUBILADOS	
7.7.1.4.13.2.100 SECRETARIA DE FINANZAS	18,657,024.39
7.7.1.4.13.2.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENSIONADOS)	9,074,716.63
7.7.1.4.13.2.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	80,459.06
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.2	27,812,200.08

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 30 de Junio Del 2018

7.7.1.4.13.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.13.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	11,535,347.17
7.7.1.4.13.3.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	36,835.70
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.3	11,572,182.87
7.7.1.4.13.4 PENSIONES Y JUBILACIONES	
7.7.1.4.13.4.100 SECRETARIA DE FINANZAS	349,346,595.81
7.7.1.4.13.4.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	1,155,124.13
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.4	350,501,719.94
7.7.1.4.13.5 RETENCIONES DE PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	
7.7.1.4.13.5.100 SECRETARIA DE FINANZAS	1,589,521.90
7.7.1.4.13.5.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	176,645.16
7.7.1.4.13.5.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	1,467.99
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.5	1,767,635.05
7.7.1.4.13.6 RETENCIONES DE PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	
7.7.1.4.13.6.100 SECRETARIA DE FINANZAS	25,506.04
7.7.1.4.13.6.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	3.27
7.7.1.4.13.6.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	-1,467.99
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.6	24,041.32
7.7.1.4.13.8 RESERVA TECNICA JUBILADOS Y PENSIONADOS	
7.7.1.4.13.8.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	2,222,939.98
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.8	2,222,939.98
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13	598,594,948.22
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	52,598,805.92
7.7.1.4.14.1.103 CESP MEXICALI	1,991,246.51
7.7.1.4.14.1.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	137,967,831.13
7.7.1.4.14.1.105 ISSSTECALI	5,997,136.15
7.7.1.4.14.1.106 INDIVI MEXICALI	19,417,721.88
7.7.1.4.14.1.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	512,792.04
7.7.1.4.14.1.125 INDE	348,767.74
7.7.1.4.14.1.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	37,302.96
7.7.1.4.14.1.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	42,496.03
7.7.1.4.14.1.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	2,124,797.52
7.7.1.4.14.1.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	-0.04
7.7.1.4.14.1.169 CECYTE DE B.C.	24,506,927.90
7.7.1.4.14.1.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	159,243.35
7.7.1.4.14.1.203 CESP TIJUANA	2,054,303.78
7.7.1.4.14.1.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	3,860,508.05
7.7.1.4.14.1.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	104,189.84
7.7.1.4.14.1.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJU	8,372.53
7.7.1.4.14.1.268 UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	335,461.90
7.7.1.4.14.1.271 INIFE	1,634,274.47
7.7.1.4.14.1.303 CESP ENSENADA	69,619,753.46
7.7.1.4.14.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	318,776,199.45
7.7.1.4.14.1.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	2,822,071.38
7.7.1.4.14.1.404 MUNICIPIO DE TECATE	101,502,897.29
7.7.1.4.14.1.462 IMPRODEUR TECATE	490,369.73
7.7.1.4.14.1.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	3,635,778.67
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.1	750,549,249.64

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 30 de Junio Del 2018

7.7.1.4.14.2 SERVICIOS MEDICOS PENSIONADOS Y JUBILADOS	
7.7.1.4.14.2.101 SECRETARIA DE FINANZAS	1,509,839.27
7.7.1.4.14.2.103 CESP MEXICALI	111,077.47
7.7.1.4.14.2.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	4,246,269.79
7.7.1.4.14.2.105 ISSSTECALI	248,206.41
7.7.1.4.14.2.106 INDIVI MEXICALI	1,209,549.74
7.7.1.4.14.2.108 DIF ESTASTAL	27,896.99
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.	9,408.52
7.7.1.4.14.2.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	52,511.21
7.7.1.4.14.2.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	4,574.35
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	4,908,154.96
7.7.1.4.14.2.203 CESP TIJUANA	551,549.04
7.7.1.4.14.2.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	427,365.88
7.7.1.4.14.2.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	692.14
7.7.1.4.14.2.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	4,138.98
7.7.1.4.14.2.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJU	2,852.82
7.7.1.4.14.2.303 CESP ENSENADA	2,759,706.57
7.7.1.4.14.2.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	8,617,217.70
7.7.1.4.14.2.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	3,372.59
7.7.1.4.14.2.403 CESP TECATE	16,649.64
7.7.1.4.14.2.404 MUNICIPIO DE TECATE	3,429,139.52
7.7.1.4.14.2.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	64,757.62
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.2	28,217,419.53
7.7.1.4.14.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.14.3.101 SECRETARIA DE FINANZAS	4,388,926.40
7.7.1.4.14.3.103 CESP MEXICALI	181,023.06
7.7.1.4.14.3.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	12,537,610.33
7.7.1.4.14.3.105 ISSSTECALI	535,239.81
7.7.1.4.14.3.106 INDIVI MEXICALI	1,645,049.33
7.7.1.4.14.3.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	8,384.56
7.7.1.4.14.3.125 INDE	21,798.55
7.7.1.4.14.3.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	3,391.15
7.7.1.4.14.3.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	389.46
7.7.1.4.14.3.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	110,793.36
7.7.1.4.14.3.169 CECYTE DE B.C.	2,607,498.00
7.7.1.4.14.3.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	14,476.19
7.7.1.4.14.3.203 CESP TIJUANA	178,511.24
7.7.1.4.14.3.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	398,296.53
7.7.1.4.14.3.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	9,471.80
7.7.1.4.14.3.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJU	761.14
7.7.1.4.14.3.268 UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	18,954.60
7.7.1.4.14.3.303 CESP ENSENADA	6,121,177.62
7.7.1.4.14.3.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	18,180,761.70
7.7.1.4.14.3.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	266,994.80
7.7.1.4.14.3.404 MUNICIPIO DE TECATE	9,757,146.81
7.7.1.4.14.3.462 IMPRODEUR TECATE	7,796.93
7.7.1.4.14.3.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	336,323.45
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.3	57,330,776.82

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 30 de Junio Del 2018

7.7.1.4.14.4 PENSIONES Y JUBILACIONES	
7.7.1.4.14.4.101 SECRETARIA DE FINANZAS	70,365,810.76
7.7.1.4.14.4.103 CESP MEXICALI	4,092,918.31
7.7.1.4.14.4.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	256,737,446.57
7.7.1.4.14.4.105 ISSSTECALI	12,134,540.65
7.7.1.4.14.4.106 INDIVI MEXICALI	37,195,917.76
7.7.1.4.14.4.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	189,574.15
7.7.1.4.14.4.125 INDE	492,865.06
7.7.1.4.14.4.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	76,674.51
7.7.1.4.14.4.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	8,805.67
7.7.1.4.14.4.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	2,514,355.21
7.7.1.4.14.4.169 CECYTE DE B.C.	46,286,116.23
7.7.1.4.14.4.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	327,917.44
7.7.1.4.14.4.203 CESP TIJUANA	4,354,503.19
7.7.1.4.14.4.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	9,520,328.75
7.7.1.4.14.4.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	214,157.32
7.7.1.4.14.4.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJU	17,209.30
7.7.1.4.14.4.268 UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	428,560.19
7.7.1.4.14.4.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA DEL EDO.B.C.	-480,813.93
7.7.1.4.14.4.303 CESP ENSENADA	121,116,606.53
7.7.1.4.14.4.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	420,729,038.59
7.7.1.4.14.4.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	5,348,349.90
7.7.1.4.14.4.404 MUNICIPIO DE TECATE	183,230,466.31
7.7.1.4.14.4.462 IMPRODEUR TECATE	816,510.01
7.7.1.4.14.4.562 AYUNTAMIENTO PLAYAS DE ROSARITO	6,205,878.47
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.4	1,181,923,736.95
7.7.1.4.14.5 RETENCIONES DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	
7.7.1.4.14.5.101 SECRETARIA DE FINANZAS	51,996.68
7.7.1.4.14.5.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	491,676.58
7.7.1.4.14.5.105 ISSSTECALI	6,844.27
7.7.1.4.14.5.106 INDIVI MEXICALI	99,112.57
7.7.1.4.14.5.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	615.36
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	341,734.51
7.7.1.4.14.5.404 MUNICIPIO DE TECATE	5,882.14
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.5	1,033,836.15

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 30 de Junio Del 2018

7.7.1.4.14.6 RETENCIONES DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	
7.7.1.4.14.6.101 SECRETARIA DE FINANZAS	996,556.28
7.7.1.4.14.6.103 CESP MEXICALI	25,920.28
7.7.1.4.14.6.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	72,357,803.17
7.7.1.4.14.6.105 ISSSTECALI	253,634.68
7.7.1.4.14.6.106 INDIVI MEXICALI	176,745.30
7.7.1.4.14.6.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	7,325.76
7.7.1.4.14.6.125 INDE	769.17
7.7.1.4.14.6.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	1,922.93
7.7.1.4.14.6.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	24,058.00
7.7.1.4.14.6.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	5,439.01
7.7.1.4.14.6.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	342,171.73
7.7.1.4.14.6.203 CESP TIJUANA	8,076.30
7.7.1.4.14.6.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	23,533.53
7.7.1.4.14.6.303 CESP ENSENADA	10,760,745.53
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	6,427.26
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.6	110,155,974.55
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	3,470,403.26
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	1,423,512.76
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.7	106,583,261.39
7.7.1.4.14.8 INVERSION DE EQUIPO MEDICO	
7.7.1.4.14.8.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	720
7.7.1.4.14.8.203 CESP TIJUANA	480
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.8	1,200.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14	2,235,795,455.03

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 30 de Junio Del 2018

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	168,966.35
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1.1	168,966.35
7.7.1.4.15.1.2 CUOTAS DEL FONDO DE PENSIONES	
7.7.1.4.15.1.2.100 SECRETARIA DE FINANZAS	337,932.74
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1.2	337,932.74
7.7.1.4.15.1.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.15.1.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	16,896.58
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1.3	16,896.58
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1	523,795.67
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	213,788.67
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2.1	213,788.67
7.7.1.4.15.2.2 CUOTAS DEL FONDO DE PENSIONES	
7.7.1.4.15.2.2.101 SECRETARIA DE FINANZAS	1,468,989.60
7.7.1.4.15.2.2.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	331,999.56
7.7.1.4.15.2.2.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	3,546,808.42
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2.2	5,347,797.58
7.7.1.4.15.2.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.15.2.3.101 SECRETARÍA DE FINANZAS	26,631.87
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2.3	26,631.87
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2	5,588,218.12
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15	6,112,013.79

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 30 de Junio Del 2018

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	299,393.02
7.7.1.4.18.1.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	33,271.85
7.7.1.4.18.1.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	126.35
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.18.1	332,791.22
7.7.1.4.18.3 INTERESES SOBRE PRESTAMOS A CORTO PLAZO MAG	
7.7.1.4.18.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	4,804.15
7.7.1.4.18.3.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	0.61
7.7.1.4.18.3.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	-126.35
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.18.3	4,678.41
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.18	337,469.63
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	9,793.81
7.7.1.4.19.1.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	1,507.82
7.7.1.4.19.1.105 ISSSTECALI	1,289.15
7.7.1.4.19.1.106 INDIVI	2,420.48
7.7.1.4.19.1.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	115.9
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	589.63
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.19.1	17,986.63
7.7.1.4.19.3 INTERESES SOBRE PRESTAMOS A CORTO PLAZO BUR	
7.7.1.4.19.3.101 SECRETARIA DE FINANZAS	178,412.17
7.7.1.4.19.3.103 CESP MEXICALI	4,882.19
7.7.1.4.19.3.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	34,134.97
7.7.1.4.19.3.105 ISSSTECALI	47,773.14
7.7.1.4.19.3.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B.C.	1,379.84
7.7.1.4.19.3.125 INDE	144.88
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.	4,531.42
7.7.1.4.19.3.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B.C.	1,024.46
7.7.1.4.19.3.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	64,449.46
7.7.1.4.19.3.203 CESP TIJUANA	1,521.21
7.7.1.4.19.3.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	4,432.64
7.7.1.4.19.3.303 CESP ENSENADA	7,382.32
7.7.1.4.19.3.562 AYUNTAMIENTO PLAYAS DE ROSARITO	1,210.60
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.19.3	351,641.49
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.19	369,628.12
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4	2,885,980,094.52
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1	2,885,980,094.52

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 30 de Junio Del 2018

Cuentas de Orden Presupuestarias

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	-56,509,571.05
8.1.2.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	-2,081,616,077.49
8.1.2.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	-1,680,348,354.78
8.1.2.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	-19,211,163.85
8.1.2.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	-1,036,513.89
8.1.2.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	3,071,139.58
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.2	-3,835,650,541.48

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 30 de Junio Del 2018

8.1.2.1.5 PRODUCTOS	
8.1.2.1.5.1 BIENES NO SUJETOS A DOMINIO PUBLICO-ALQUILER	-5,555,521.57
8.1.2.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	-28,133,676.13
8.1.2.1.5.3 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	-12,178,851.37
8.1.2.1.5.4 OTROS PRODUCTOS QUE GENEREN INGRESO CORRIENTE	-208,400.04
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.5	-46,076,449.11
8.1.2.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
8.1.2.1.7.4 RECUPERACION DE PRINCIPAL (PRESTAMOS)	-45,039,027.43
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.7	-45,039,027.43
8.1.2.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
8.1.2.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50% I	-640,105.95
8.1.2.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	-322,898,277.14
8.1.2.1.9.3 PENSIONES Y JUBILACIONES	0
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.9	-323,538,383.09
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1	-4,250,304,401.11
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2	-4,250,304,401.11
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	81,279,866.37
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	83,577,866.37
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
8.1.3.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
8.1.3.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGANCIONES BENEFICIO PREV	1,133,530.00
8.1.3.1.9.3 PENSIONES Y JUBILACIONES	2,500,000,000.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.3.1.9	2,501,133,530.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.3.1	2,584,711,396.37
TOTAL POR CUENTA: 8.1.3	2,584,711,396.37

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 30 de Junio Del 2018

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	-70,742,384.81
8.1.5.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	-823,763,820.59
8.1.5.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	-1,332,221,519.83
8.1.5.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	-37,391,836.15
8.1.5.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	-990,367.83
8.1.5.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	-7,765,258.78
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.2	-2,272,875,187.99
8.1.5.1.5 PRODUCTOS	
8.1.5.1.5.1 BIENES NO SUJETOS A DOMINIO PUBLICO-ALQUILER	-5,528,141.15
8.1.5.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	-53,523,922.71
8.1.5.1.5.3 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	-3,518,705.39
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.5	-62,570,769.25
8.1.5.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
8.1.5.1.7.4 RECUPERACION DE PRINCIPAL (PRESTAMOS)	-16,884,268.86
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.7	-16,884,268.86
8.1.5.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
8.1.5.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50% I	-2,049,894.05
8.1.5.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	-189,301,235.73
8.1.5.1.9.3 PENSIONES Y JUBILACIONES	-2,500,000,000.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.9	-2,691,351,129.78
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1	-5,043,681,355.88
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5	-5,043,681,355.88
TOTAL POR CUENTA: 8.1	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 30 de Junio 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	200,513,780.76
8.2.2.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	309,054,585.12
8.2.2.1.3 SERVICIOS GENERALES	85,073,234.27
8.2.2.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	3,537,632,265.89
8.2.2.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	43,055,370.09
8.2.2.1.6 INVERSIÓN PÚBLICA	54,784,507.91
8.2.2.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	85,531,892.99

TOTAL POR CUENTA: 8.2.2.1 4,315,645,637.03

TOTAL POR CUENTA: 8.2.2 4,315,645,637.03

8.2.3 MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

8.2.3.1 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

8.2.3.1.1 SERVICIOS PERSONALES	-184,700.04
8.2.3.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	-18,901,499.96
8.2.3.1.3 SERVICIOS GENERALES	-465,622,482.90
8.2.3.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	-2,333,832,548.03
8.2.3.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	-256,404.26
8.2.3.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	2,425,000.00
8.2.3.1.9 DEUDA PÚBLICA	199,599.00

TOTAL POR CUENTA: 8.2.3.1 -2,816,173,036.19

TOTAL POR CUENTA: 8.2.3 -2,816,173,036.19

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 30 de Junio Del 2018

8.2.4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO

8.2.4.1 EGRESO COMPROMETIDO

8.2.4.1.1 SERVICIOS PERSONALES	768,335,814.11
8.2.4.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	111,268,376.61
8.2.4.1.3 SERVICIOS GENERALES	170,955,483.63
8.2.4.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	105,291.58
8.2.4.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	354,132.83
8.2.4.1.6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.05
8.2.4.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	736,367.44

TOTAL POR CUENTA: 8.2.4.1 1,051,755,466.25

TOTAL POR CUENTA: 8.2.4 1,051,755,466.25

8.2.5 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO

8.2.5.1 EGRESO DEVENGADO

8.2.5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	11,581,771.26
8.2.5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	21,348,090.53
8.2.5.1.3 SERVICIOS GENERALES	10,722,451.62
8.2.5.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR	329,262.23
8.2.5.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	60,485.88
8.2.5.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0

TOTAL POR CUENTA: 8.2.5.1 44,042,061.52

TOTAL POR CUENTA: 8.2.5 44,042,061.52

8.2.6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO

8.2.6.1 EGRESO EJERCIDO

8.2.6.1.1 SERVICIOS PERSONALES	21,818,434.97
8.2.6.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	30,157,184.10
8.2.6.1.3 SERVICIOS GENERALES	7,405,453.43
8.2.6.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	26,579.70
8.2.6.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	57,428.51
8.2.6.1.6 INVERSIÓN PÚBLICA	115,492.04
8.2.6.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0

TOTAL POR CUENTA: 8.2.6.1 59,580,572.75

TOTAL POR CUENTA: 8.2.6 59,580,572.75



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 30 de Junio Del 2018

8.2.7 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO

8.2.7.1 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO

8.2.7.1.1 SERVICIOS PERSONALES	681,997,511.80
8.2.7.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	154,340,931.05
8.2.7.1.3 SERVICIOS GENERALES	482,460,744.74
8.2.7.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	2,453,873,058.63
8.2.7.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,533,699.04
8.2.7.1.6 INVERSIÓN PÚBLICA	100,000.00
8.2.7.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	11,746,739.56

TOTAL POR CUENTA: 8.2.7.1 3,786,052,684.82

TOTAL POR CUENTA: 8.2.7 3,786,052,684.82

**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 30 de Junio 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	586,160,517	Cuenta Corriente 2da/Cna/Abr a 2da/Cna/Jun de 2018
10101	GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	24,953,170	23,496,620	40,668,827	26,819,570	132,057,103	Cuenta Corriente 2da/Cna/Abr a 2da/Cna/Jun de 2018
10103	C.E.S.P. MEXICALI	75,423,935	89,521,538	4,179,228	6,103,848	6,407,068	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
10104	TESORERIA MUNICIPAL MEXICALI	551,488,716	531,914,692	643,964,402	552,405,692	532,540,258	Adeudo Admon XX en pláticas para encontrar alternativas
10105	ISSSTECALI	10,371,293	10,641,654	21,269,523	23,779,272	20,178,761	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
10106	I N D I V I MEXICALI	55,314,977	16,104,940	649,702	27,804,539	59,778,423	Cuenta Corriente 2da/Feb/2016 a la 2da/Jun. de 2018
10108	D.I.F. ESTATAL	1,700,573	3,568,346	39,101	2,034,485	27,897	Aportaciones de Jubilados de junio pagados en Jul/2018
10109	PODER LEGISLATIVO/ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR	11,033,422	7,787,928	754,515	690,610	726,737	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
10111	INJUVEN	4,945	6,358	0	0	0	
10125	IN.D.E.	879,324	1,293,821	1,386,377	1,534,246	867,927	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
10126	TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA DE B.C.	624,940	687,352	334	7,355	158,989	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
10127	TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL DE B.C.	39,290	0	0	51,331	51,691	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
10129	INSTITUTO DE CULTURA DE BAJA CALIFORNIA	1,131,016	368,744	0	1,345	9,408	Aportaciones de Jubilados de junio pagados en Jul/2018
10131	PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	11,028,749	13,720,337	10,133,988	12,733,161	8,378,586	Cta Corr. 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018 + Laudos
10132	INSTITUTO DE LA MUJER	21,313	10,388	11,690	0	13,537	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
10133	COMITE DE TURISMO DE BAJA CALIFORNIA	0	8,162	0	9,822	9,025	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/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	
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	2,401	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
10161	GOB. DEL EDO. B.C./SRIA. DE FOMENTO AGROPECUARIO	190,032	0	17,369	0	109,260	Cuenta Corriente de la 1ra y 2da Qna de Junio de 2018
10162	PODER LEGISLATIVO DEL EDO. DE BAJA CFA.	1,084,358	1,662,932	123,496	27,118	4,574	Aportaciones de Jubilados de junio pagados en Jul/2018
10165	GOB.DEL EDO.B.C./DIRECCION DE INVERSION PUBLICA	52,264	0	42,845	0	95,479	Cuenta Corr. 1ra/Ene a 2da/Jun 2018 pagada en Jul/2018
10166	GOBIERNO DEL EDO./S.T.P.S./D.E.E.	109,008	678,420	0	0	0	
10168	COMISION ESTATAL DE ENERGIA	0	14,840	0	0	18,051	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
10169	CECYTE DE BAJA CALIFORNIA	1,373,461	4,433,646	3,446,280	36,264,299	74,362,189	Cta Corr 2da/ene-2da/mzo, 2da/jun-tra/ago, 2da/nov-3tra/mzo de 2018
10173	INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DEL ESTADO DE BAJA CALIF.	929,838	1,839,515	1,489,142	2,485,370	509,726	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
10177	COMISION DE ARBITRAJE MEDICO	8,478	10,388	5,455	0	14,440	Cuenta Corriente de la 1ra y 2da Qna de Junio de 2018
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 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
10182	INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION	0	0	11,810	4,847	0	
10185	FONDO DE GARANTIAS COMPLEMENT. Y CREDITOS PUENTE	14,129	22,260	1,559	0	0	
10187	ISSSTECALI - MAGISTERIO	0	0	10,415,965	8,728,384	11,507,578	retenciones de jubilados de Jun/2018 pagado en Julio/2018
10188	ISSSTECALI - BUROCRACIA	0	0			8,797,672	retenciones de jubilados de Jun/2018 pagado en Julio/2018
20203	C.E.S.P. TIJUANA	46,979,009	69,682,886	5,433,458	6,671,650	8,604,004	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
20204	TESORERIA MUNICIPAL TIJUANA	61,927,457	14,077,591	14,689,845	63,129,026	16,820,491	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/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	692	Aportaciones de Jubilados de junio pagados en Jul/2018
20238	TESORERIA MUNICIPAL TIJUANA	8,540,345	60,839	78,509	8,712,475	1,788,119	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
20259	D.I.F. MUNICIPAL TIJUANA	840,998	453,898	323,602	331,047	331,958	Cuenta Corriente de la 1ra y 2da Cna de Junio de 2018
20266	INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA	170,086	46,173	47,081	76,073	29,195	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
20268	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TIJUANA	627,288	783,196	877,844	2,104,704	782,977	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/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	0	
20276	ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA-TECATE	35,167	11,130	0	0	27,076	Cuenta Corriente de la 1ra y 2da Junio pagada en Jul/2018
30303	C.E.S.P. ENSENADA	67,664,679	86,560,444	111,597,136	153,611,373	218,123,507	En negociacion para Convenir en parcialidades
30304	TESORERIA MUNICIPAL ENSENADA	211,705,905	291,976,259	441,234,835	688,640,800	796,586,162	En pláticas con la actual administración en busca alternativas
30307	CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL DE ENSENADA	2,590,634	3,681,250	4,719,982	7,683,424	9,117,545	adeudo de Ago/2011 a Jun/2018 abonando cuotas may-nov/17
30335	PROTURISMO DE ENSENADA	8,065	25,260	63,097	69,041	9,673	Cuenta Corriente de la 1ra y 2da Junio pagada en Jul/2018
30359	D.I.F. MUNICIPAL ENSENADA	189,180	239,022	509,175	883,272	73,034	Cuenta Corriente 2da/Cna/Jun/18 pagado en Jul/2018
40403	C.E.S.P. TECATE	15,905	16,922	664,897	1,628,409	16,650	Aportaciones de Jubilados de junio pagados en Jul/2018
40404	TESORERIA MUNICIPAL TECATE	156,690,174	205,078,637	256,915,840	309,253,266	360,984,389	En pláticas con la actual administración en busca alternativas
40462	INPRODEUR TECATE	1,226,147	1,686,859	1,519,464	1,425,911	1,429,378	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	12,015,810	Convenido para pago en parcialidades
		1,948,398,684	1,703,529,964	1,735,807,756	2,097,045,696	2,873,012,127	



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 30 de Junio 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 crónico 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



**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 30 de Junio Del 2018

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.

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 Regulador 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 30 de Junio 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 abrogo la ley de pensiones civiles del Estado De Baja California de fecha 8 de octubre de 1958 y la ley creo 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



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 30 de Junio Del 2018

- 7.- Jubilación.
- 8.- Pensión de retiro por edad y tiempo de servicio.
- 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).



**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 30 de Junio Del 2018

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 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



**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 30 de Junio Del 2018

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

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 derechohabiencia.

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



**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 30 de Junio Del 2018

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
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



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 30 de Junio Del 2018

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.

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.



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 30 de Junio Del 2018

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	\$46,291

Informe de Recaudación.

A continuación se presenta el comportamiento de la recaudación de ingresos por los últimos 5 años y al corte del 30 de junio del ejercicio en curso.

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 30 de Junio Del 2018

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA						
Resultados de Ingresos - LDF						
(PESOS)						
Concepto (b)	Año 5 2013	Año 4 2014	Año 3 2015	Año 2 2016	Año 1 2017	Año del Ejercicio Vigente 2018
1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	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	5,043,681,355.88
A. Impuestos						
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	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	2,272,875,187.99
C. Contribuciones de Mejoras						
D. Derechos						
E. Productos	502,723,044.00	339,379,350.00	287,252,435.51	80,651,967.73	199,210,851.34	62,570,769.25
F. Aprovechamientos						
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00		169,843,690.44	85,103,366.16	16,884,268.86
H. Participaciones						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal						
J. Transferencias	1,673,316.00	1,524,718.00	2,896,938.11	1,189,448,761.47	2,349,049,163.83	2,691,351,129.78
K. Convenios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	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 30 de Junio 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 LOPEZ
Director General

OSCAR JAVIER CASTAÑEDA VELASQUEZ
Subdirector General de Administración

JAIME CERVANTES GALLEGOS
Director de Finanzas y Contabilidad