



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

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)	\$ 894,500
Bancos y tesorería (2)	38,159,251
Inversiones temporales (3)	105,000,000
	\$144,053,751

- (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 35 fondos se integra de la siguiente manera:

Municipio	Importe
Mexicali	\$463,000
Tijuana	156,500
Ensenada	180,000
Tecate	80,000
Rosarito	15,000
Totales	\$894,500

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

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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

Banco	Tipo	Destino	Importe
Santander Serfin, S.A.	Cheques M.N.	Prestamos PC.P e Hipotecarios	5,658,234
BBVA Bancomer, S.A.	Cheques M.N.	Pago proveedores y nominas	25,494,928
BBVA Bancomer, S.A.	Cheques M.E.(DIs)	Pago a Proveedores	194,047
Banamex, S.A.	Cheques M.N.	Pago a Proveedores	1,217,213
SCOTIABANK	Cheques M.N.	Prestaciones	3,644
HSBC, S.A.	Cheques M.N.	Plan de beneficios	820,191
Banorte, S.A.	Cheques M.N.	Pago de Nóminas y prestaciones	1,606,813
Banregio, S.A.	Cheques M.N.	Pago de Prestaciones	3,164,181
Totales			38,159,251

- (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)	0
Fondo Burocracia (2)	7,000,000
Servicio Médico (3)	98,000,000
Total	\$105,000,000

(1) Inversiones del Fondo de Magisterio	
Banco	Importe
Santander Serfin	0
Bancomer	0
Banamex	0
Banco Banorte	0
Suma	0



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

(2) Inversiones del Fondo de BUROCRACIA	
Banco	Importe
BBVA Bancomer	7,000,000
Santander Serfin	0
Scotiabank Inverlat	0
Banco Interacciones	0
Suma	7,000,000

(3) Inversiones del Servicio medico	
Banco	Importe
Santander	72,000,000
Banamex	1,000,000
Banorte	0
Banco Interacciones	0
BBVA Bancomer	25,000,000
Suma	98,000,000

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	451,850,999
2.-Préstamos otorgados a corto plazo	129,529,610
3.-Otros Derechos a recibir en efectivo o eq.	20,687
Suma	581,131,297

1.- Se integra principalmente por el saldo de \$ 58,750,000 remanente de la disposición de \$ 90,000,000 del Fideicomiso de Burocracia para el pago de prestaciones económicas pendientes de reintegrar al mismo, según acuerdo no. No. SE/CTFB/05/10-12-13, así mismo por el apoyo financiero de \$ 600,000,000.00 otorgado a Gobierno del Estado en el mes de junio de 2018, mismo que al mes de marzo de 2019 ha sido cubierto el 95% del



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

**ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019**

mismo (Ver sección de eventos posteriores). Se integra también por la diferencia en la aplicación de los ingresos recibidos de Gobierno del Estado por un importe de \$92,125,155, mismo que ya fue subsanado (Ver sección de eventos posteriores).

Así mismo por el importe de \$263,538,744 del Fideicomiso de Burocracia para el pago de prestaciones económicas correspondientes.

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	\$ 947,656
Préstamos a Corto Plazo burocracia	128,591,954
Total neto	\$129,529,610

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)	\$ 600,118
Total neto	\$600,118

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

Se integran como sigue:

Concepto	Importe
Atlantis, S.A. (*)	16,869
Medical Enterprise de México (*)	30,189
Rempening Schroeder Bernard	55,680
Gooycolea Muñoz Cynthia Jeanette	62,380
Qualitas Compañía de Seguros, S.A.	51,733
Axa Seguros, S.A. de C.V.	144,307
Seguros Argos, S.A. de C.V.	129,395
Seguros Inbursa, S.A.	39,565
Advance Medical 3RDM, S.A	70,000
Total	\$600,118

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



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

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 (*)	\$35,318,352
Material de consumo	13,884,139
Materiales de aseo y papelería	381,459
Mercancías en Transito	0
Total	\$49,583,950

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

Almacén General	\$ 14,964,529
Farmacias en Hospitales y clínicas	20,353,823

Otros Activos Circulantes

Valores en garantía

A continuación, se presenta la integración de los depósitos en garantía, mismos que se encuentran vigentes al cierre del primer trimestre del 2019.

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 31 de Marzo Del 2019

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	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		279,672,894		-279,672,894
	296,000,000	429,917,049	94,350,965	-39,566,084
		A) Total		-39,566,084



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

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 SUTSPEDIDBC.

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 y en el ejercicio de enero a diciembre de 2018 se realizaron retiros por \$ 16,134,150 para cubrir pago de resoluciones jurídicas en favor de jubilados y pensionados de la Burocracia. Así mismo en dicho mes se realizó una disposición 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 31 de Marzo Del 2019

Resultados de acumulados.

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

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	58,399,704
2019	11,338,025
B) Totales	614,115,475

Resumen totales A+B

\$ 574,549,391



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

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
2018		76,955		-76,955
Total	45,000,000	114,377,484	28,200,000	-41,254,439
		A) Total		-41,254,439

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

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

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

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



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

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	157,380
2019	51,015
A) Totales	\$43,615,785

Resumen totales A+B

\$2,361,346

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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

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 se muestra a continuación:

El saldo se integra como sigue:

Cuenta	Importe
Préstamos a Largo Plazo magisterio	\$ 52,378,777
Préstamos a Largo Plazo burocracia	6,432,062
Total neto	\$58,810,389

Bienes Muebles, inmuebles e intangibles

Bienes muebles

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	TIPO DE BIEN	CONTABILIDAD		DEPRECIACION			CONDICIONES DEL BIEN
		PARCIAL	TOTAL	DEL EJERCICIO	ACUMULADA	TASA	
	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON		19,556,785.68	360,261.72	12,440,786.78	10%	Buenas
1.2.4.1.1.	MUEBLES DE OFNA Y ESTANTERIA	11,159,817.47					
1.2.9.3.1.2.1	B.COMODATO(MUEBLES DE OFNA Y EST)	2,263.63					
1.2.4.1.2.	MUEBLES, EXCEPTO DE OFNA	92,523.80					928,394.18
1.2.4.1.9.	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS	8,213,344.80					
1.2.9.3.1.2.9	B.COMODATO(OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS)	88,835.98					
1.2.4.1.3.	EQUIPO DE COMPUTO	40,388,562.99	40,413,612.66	568,132.46	37,486,575.61	33.3%	Buenas
1.2.9.3.1.2.3	B.COMODATO(EQUIPO DE COMPUTO)	25,049.67					
	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL		601,194.66	7,443.61	565,789.46	33.3%	Buenas
1.2.4.2.1.	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	321,602.44					
1.2.4.2.3.	CAMARAS FOTOGRAFICAS	279,592.22					
	INSTRUMENTAL, EQUIPO MEDICO Y LABORATORIO		144,732,612.27	2,191,436.95	118,803,270.04	20%	Buenas
1.2.4.3.1.	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	136,456,486.04					
1.2.4.3.2.	INSTRUMENTAL MEDICO Y LABORATORIO	8,268,966.23					
1.2.9.3.1.2.3	B.COMODATO(EQUIPO MEDICO Y DE LAB.)	7,160.00					
1.2.4.4.1.	EQUIPO DE TRANSPORTE		22,236,193.56	430,346.74	17,690,166.80	20%	Buenas
1.2.4.4.1.	EQUIPO DE TRANSPORTE	21,874,793.56					
1.2.9.3.1.2.4	B.COMODATO (EQUIPO DE TRANSPORTE)	361,400.00					
	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		23,665,094.34	447,750.80	15,019,284.17	10%	Buenas
1.2.4.6.2.	MAQUINARIA Y EQPO. INDUSTRIAL	2,175,786.30					
1.2.9.3.1.2.6.2	B.COMODATO (EQUIPO INDUSTRIAL)	40,241.43					
1.2.4.6.4.	SIST. DE AIRE ACONDICIONADO	13,061,506.00					
1.2.9.3.1.2.6.4	B.COMODATO (SIST.DE AIRE ACONDICIONADO)	306,448.98					
1.2.4.6.5.	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,864,267.95					
1.2.9.3.1.2.6.5	B.COMODATO (EQUIPO COMUNICACIÓN)	136.36					
1.2.4.6.6.	EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	2,195,414.65					
1.2.4.6.7.	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	2,498,282.30					
1.2.9.3.1.2.6.7	B.COMODATO (HERRAMIENTAS Y MAQ)	2,548.45					
1.2.4.6.9.	OTROS EQUIPOS	441,881.43					
1.2.9.3.1.2.6.9	B.COMODATO (OTROS EQUIPOS)	78,580.49					
	TOTALES :	251,205,493.17	251,205,493.17	4,005,372.28	202,005,872.86		

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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

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 EQUIPOS	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 LABORATORIO)	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 ACONDICIONADO)	306,448.98	
1.2.9.3.1.2.6.5	B.COMODATO (EQUIPO COMUNICACIÓN)	136.36	
1.2.9.3.1.2.6.7	B.COMODATO (HERRAMIENTAS Y MAQ)	2,548.45	
1.2.9.3.1.2.6.9	B.COMODATO (OTROS EQUIPOS)	78,580.49	

Bienes inmuebles

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	TIPO DE BIEN	CONTABILIDAD		DEPRECIACION			
		PARCIAL	TOTAL	DEL EJERCICIO	ACUMULADA	TASA	CONDICIONES DEL BIEN
1.2.3.1	TERRENOS		306,002,389.21				
1.2.3.1	TERRENOS EDIFICADOS Y CON CONSTRUCCIO	304,443,118.21					
1.2.9.3.1.1.1	BIENES EN COMODATO(TERRENOS EDIFICA	1,559,271.00					
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES		557,159,838.35	4,590,128.64	118,809,364.39	5%	Buenas
1.2.3.3.2	EDIFICIOS PUBLICOS	554,346,232.35					
1.2.9.3.1.1.2	BIENES EN COMODATO(EDIFICIOS NO HABI	2,813,606.00					
1.2.3.6	CONTRUCCIONES EN PROCESO		28,546,192.37				
	TOTALES :		891,708,419.93	4,590,128.64	118,809,364.39		

1.2.9.3.1.1	BIENES EN COMODATO		4,372,877.00
1.2.9.3.1.1.1	BIENES EN COMODATO(TERRENOS EDIFICA	1,559,271.00	
1.2.9.3.1.1.2	BIENES EN COMODATO(EDIFICIOS NO HABI	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 31 de Marzo Del 2019

1.2.9.3.1.1	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES (B. COMODATO)		5,285,541.99
1.2.9.3.1.1	BIENES EN COMODATO (INMUEBLES)	4,372,877.00	
1.2.9.3.1.2	BIENES EN COMODATO (MUEBLES)	912,664.99	

3.2.3	REVALUOS	01/01/2019	ENE/MZO	31/03/2019	605,521,623.72
3.2.3.1.1	<i>Revaluo de terrenos y edificios no habitacionales según Comisión Estatal de Avaluos</i>	598,501,367.62	4,469,444.96	602,970,812.58	
3.2.3.2.1	<i>Revaluo de Bienes Muebles</i>	2,550,811.14	-	2,550,811.14	

Estimaciones y Deterioro.

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

PASIVO

Los pasivos a corto plazo se integran de la siguiente manera

Cuenta	Importe	Nota
Cuentas por pagar a Corto Plazo	756,373,510	1
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	113,630	2
Fondos y Bienes de Terceros	150,734	
Otros Pasivos a Corto Plazo	173,036,986	3
Pasivos Diferidos a largo plazo	20,810,416	2

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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

Nota 1 Se integra de la siguiente manera

Servicios Personales por pagar	\$44,668,969
Proveedores y cuentas por pagar	433,073,415
(1) Saldo	
Trasferencias otorgadas por pagar	105,485,338
Retenciones y Contribuciones(2)	107,649,178
Devoluciones de la ley ingresos	197,865
Otras Cuentas por pagar (3)	65,298,745
Totales	\$756,373,510

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

Cuenta	Descripción	Saldo al 31 Marzo	90 Dias	180 Dias
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			
2.1.1.2.1.1.15	EQUIPOS MEDICOS DE BAJA CALIFORNIA,S.A DE C.V	7,553,766.26	3,701,345.47	3,852,420.79
2.1.1.2.1.1.19	FARMACEUTICOS MAYPO,S.A DE C.V	45,760,573.72	22,422,681.12	23,337,892.60
2.1.1.2.1.1.29	LABORATORIOS PISA,S.A DE C.V	12,959,283.98	6,350,049.15	6,609,234.83
2.1.1.2.1.1.33	MEDIGROUP DEL PACIFICO,S.A DE C.V	19,283,751.22	9,449,038.10	9,834,713.12
2.1.1.2.1.1.35	MARKETING MEDICINAL,S.A DE C.V	9,982,815.51	4,891,579.60	5,091,235.91
2.1.1.2.1.1.45	SALMED DISTRIBUIDORA,S.A DE C.V	2,204,593.99	1,080,251.06	1,124,342.93
2.1.1.2.1.1.60	ANGULO GERARDO ANA YANCI	899,933.51	899,933.51	
2.1.1.2.1.1.65	CAMPA VALDEZ LUIS FRANCISCO	211,525.00	211,525.00	
2.1.1.2.1.1.66	ALVA RIVERA SAMUEL	780,185.41	780,185.41	
2.1.1.2.1.1.69	DAYAR DISTRIBUCIONES MEDICAS, S.A. DE C.V.	13,048,142.85	6,393,590.00	6,654,552.85
2.1.1.2.1.1.80	DIKA MEDIC ESPECIALIZADOS, S.A. DE C.V.	676,822.80	676,822.80	
2.1.1.2.1.1.84	PVH DISTRIBUCION, S.A. DE C.V.	28,259,342.67	13,847,077.91	14,412,264.76
2.1.1.2.1.1.89	ACOSTA QUIJADA RAFAEL	7,392,734.86	3,622,440.08	3,770,294.78
2.1.1.2.1.1.92	LEVIC, S.A. DE C.V.	222,295.69	222,295.69	
2.1.1.2.1.1.99	GRUPO MEDICO SAMI S DE RL DE CV	568,794.32	568,794.32	
2.1.1.2.1.1.100	PRODUCTOS HOSPITALARIOS SA DE CV	15,466,393.36	7,578,532.75	7,887,860.61
2.1.1.2.1.1.101	ALEXIS LARES LÓPEZ	1,106,522.27	1,106,522.27	
2.1.1.2.1.1.102	ALMACEN DE MEDICINAS DE LA COSTA S DE RL DE CV	55,500.00	55,500.00	
2.1.1.2.1.1.104	NORTHWESTERN PHARMACEUTICALS, S. DE R.L. DE C.V.	341,102.00	341,102.00	
2.1.1.2.1.2.1	CEDIPRES, S.A. DE C.V.	324,191.81	324,191.81	
2.1.1.2.1.2.3	DEGASA,S.A DE C.V	3,515,003.14	1,722,351.54	1,792,651.60
2.1.1.2.1.2.4	DELTA LAB SUPPLY,S.A DE C.V	198,998.07	198,998.07	
2.1.1.2.1.2.5	EQUIPOS MEDICOS DE BAJA CALIFORNIA,S.A DE C.V	14,078,399.33	6,898,415.67	7,179,983.66
2.1.1.2.1.2.9	INSUMOS MEDICOS DE MEXICALI S DE R.L DE C.V	4,922,501.16	2,412,025.57	2,510,475.59
2.1.1.2.1.2.14	SALMED DISTRIBUIDORA S.A DE C.V	124,552.94	124,552.94	
2.1.1.2.1.2.15	TRABAMED SA.A DE C.V	1,703,360.24	1,703,360.24	
2.1.1.2.1.2.16	ALVAREZ CANO JUAN GASPAR	208,834.70	208,834.70	
2.1.1.2.1.2.21	SERVICIO INTEGRAL PARA LA SALUD, S.A. DE C.V.	61,822.20	61,822.20	

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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

2.1.1.2.1.2.25	AO SOLUCIONES ORTOPEDICAS, S.A. DE C.V.	980,137.78	980,137.78	
2.1.1.2.1.2.29	CORRAL QUINTERO JORGE	13,395,400.27	6,563,746.13	6,831,654.14
2.1.1.2.1.2.30	COMERCIAL QUIMICA DEL NOROESTE	3,545,325.98	1,737,209.73	1,808,116.25
2.1.1.2.1.2.32	AVITIA PEÑA MANUELA KARIME	355,678.36	355,678.36	
2.1.1.2.1.2.37	CARDIOMONITORING, S.DE R.L. DE C.V.	727,742.00	727,742.00	
2.1.1.2.1.2.56	ALANIZ MUÑIZ SERGIO	580,560.74	580,560.74	
2.1.1.2.1.2.68	CAMPA VALDEZ LUIS FRANCISCO	214,553.78	214,553.78	
2.1.1.2.1.2.70	MEDIBAC, S. DE R.L. DE C.V.	684,390.04	684,390.04	
2.1.1.2.1.2.89	INSUMOS DE SALUD PROFESIONAL INSAP, S.A. DE C.V.	355,366.04	355,366.04	
2.1.1.2.1.2.99	GRUPO MORAVI, S.A. DE C.V.	280,252.03	280,252.03	
2.1.1.2.1.2.104	ARREDONDO GAMEZ JOSE CARLOS	3,346,339.48	1,639,706.35	1,706,633.13
2.1.1.2.1.2.110	AVALOS IBARRA ZAIRA NOEMI	167,040.00	167,040.00	
2.1.1.2.1.2.115	CEORT S.A. DE C.V.	174,503.73	174,503.73	
2.1.1.2.1.2.117	SCIMED SA DE CV	168,641.33	168,641.33	
2.1.1.2.1.2.121	MEDICAL DISTRIBUTION AND STORAGE LOGISTICS SA DE CV	88,484.80	88,484.80	
2.1.1.2.1.2.122	MRL MED DEVICES S DE RL DE CV	477,793.57	477,793.57	
2.1.1.2.1.2.123	MEDICAMEX, S.A. DE C.V.	363,687.84	363,687.84	
2.1.1.2.1.2.451	EQUIPO INDUSTRIAL Y SUMINISTROS MEDICOS S. DE RL DE CV	300,000.00	300,000.00	
2.1.1.2.1.2.766	HUMANA DE EQUIPO Y MATERIALES, S.A. DE C.V.	200,606.65	200,606.65	
2.1.1.2.1.2.777	EME SUMINISTROS MEDEX, S.A. DE C.V.	492,318.74	492,318.74	
2.1.1.2.1.2.781	SURGICAL TOOL DE MEXICO S DE RL DE CV	150,638.79	150,638.79	
2.1.1.2.9.1.19	CAPETASUTI,A.C.	2,752,687.45	2,752,687.45	
2.1.1.2.9.1.28	CESPM	776,240.00	776,240.00	
2.1.1.2.9.1.32	CLIP'S MART, S.A. DE C.V.	164,033.89	164,033.89	
2.1.1.2.9.1.34	COMERCIALIZADORA CIPAC,S.A DE C.V	152,745.84	152,745.84	
2.1.1.2.9.1.44	CULINARY DEPOT,S.A DE C.V	625,130.96	625,130.96	
2.1.1.2.9.1.46	DISTRIBUIDORA JOFA,S.A DE C.V	86,168.57	86,168.57	
2.1.1.2.9.1.47	DISTRIBUIDORA PAPELERA MERCANTIL,S.A	86,515.23	86,515.23	
2.1.1.2.9.1.76	IBARRA CALDERA ROSA ICELA	782,578.43	782,578.43	
2.1.1.2.9.1.111	OLMOS CAMACHO JOSE DE JESUS	486,405.40	486,405.40	
2.1.1.2.9.1.116	PINTURAS PEVI S.A. DE C.V.	51,980.06	51,980.06	
2.1.1.2.9.1.129	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION ENSENADA	1,799,658.58	1,799,658.58	
2.1.1.2.9.1.130.1	PERSONAL ACTIVO	4,332,489.15	4,332,489.15	
2.1.1.2.9.1.130.2	PENSIONADOS Y JUBILADOS	5,673,537.94	5,673,537.94	
2.1.1.2.9.1.130.3	APOYO A GUARDERIAS	283,560.00	283,560.00	
2.1.1.2.9.1.139	SURTIDORA DE PAPELERIAS KYM S.A. DE C.V.	67,658.16	67,658.16	
2.1.1.2.9.1.141	TEJADA MIRANDA ARTURO	51,594.70	51,594.70	
2.1.1.2.9.1.155	S.N.T.E. SECCION 37 CUOTA SINDICAL	5,155,229.08	5,155,229.08	
2.1.1.2.9.1.158	MAGISTERIAL DE ENSENADA A.C.	2,029,302.31	2,029,302.31	
2.1.1.2.9.1.173	FONDO DE DEFUNCION S.E.T.E.	206,095.90	206,095.90	
2.1.1.2.9.1.174	SINDICATO ESTATAL DE TRABAJADORES DE LA EDUCACION	1,585,891.01	1,585,891.01	
2.1.1.2.9.1.182	CESPTUJ	189,416.70	189,416.70	
2.1.1.2.9.1.205	GRUPO METALCO,S.A. DE C.V.	92,499.42	92,499.42	
2.1.1.2.9.1.206	BAJA PAK SA DE CV	185,762.40	185,762.40	
2.1.1.2.9.1.207	CESPE	414,731.11	414,731.11	
2.1.1.2.9.1.208	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION MEXICALI	2,187,135.76	2,187,135.76	
2.1.1.2.9.1.209	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION ROSARITO	255,781.78	255,781.78	
2.1.1.2.9.1.210	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION TECATE	115,805.61	115,805.61	

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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

2.1.1.2.9.1.216	COMITE EJEUTIVO ESTATAL S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.	453,593.79	453,593.79
2.1.1.2.9.1.229	VALUACIONES ACTUARIALES DEL NORTE S.C.	66,746.40	66,746.40
2.1.1.2.9.1.233	UNIFORMES JULIAN, S.A. DE C.V..	2,405,902.11	2,405,902.11
2.1.1.2.9.1.249	FONDO MUTUALISTA DE DEFUNCION S.E.T.E.	563,335.00	563,335.00
2.1.1.2.9.1.281	ISSSTECALI-PLAZA BAJA CALIFORNIA ADMINISTRACION	141,042.25	141,042.25
2.1.1.2.9.1.299	DE JESUS NUEVO SERGIO ARNULFO	278,486.74	278,486.74
2.1.1.2.9.1.312	TECNICENTRO ROYAL S.A.DE C.V.	70,109.05	70,109.05
2.1.1.2.9.1.401	OJEDA CARRILLO MARIA TAYDE	99,605.20	99,605.20
2.1.1.2.9.1.460	LOSETAS Y AZULEJOS, S.A. DE C.V.	193,760.38	193,760.38
2.1.1.2.9.1.568	CENTRO CAMIONERO DE MEXICALI, S.A. DE C.V.	58,906.80	58,906.80
2.1.1.2.9.1.601	AXA SEGUROS, S.A. DE C.V.	220,199.43	220,199.43
2.1.1.2.9.1.652	HUMAN POWER FORCE, S.A. DE C.V.	1,115,495.42	1,115,495.42
2.1.1.2.9.1.668	RADIOFISICA E INDUSTRIA, S.A. DE C.V.	65,250.00	65,250.00
2.1.1.2.9.1.674	SERVICIO Y VENTA DE INSUMOS MEDICOS ESPECIALIZADOS, S.A. DE C.V.	410,467.16	410,467.16
2.1.1.2.9.1.774	PRESTAMOS DIMEX/COMERNOVA	181,864.35	181,864.35
2.1.1.2.9.1.857	FONDO MAGISTERIAL DE PENSIONADOS Y JUBILADOS	2,095,959.00	2,095,959.00
2.1.1.2.9.1.858	SETEBC "SECCION 37"	1,363,698.03	1,363,698.03
2.1.1.2.9.1.861	FOADE JUBILADOS DEL SETEBC	6,521,044.00	6,521,044.00
2.1.1.2.9.1.863	DISTRIBUIDORA DE EQUIPO MEDICO E INDUSTRIAL DE MEXICO, S.A. DE C.V.	984,622.88	984,622.88
2.1.1.2.9.1.868	LIRA DALE ALEJANDRO	659,460.00	659,460.00
2.1.1.2.9.1.882	GALVAN LEON ALFREDO	174,580.00	174,580.00
2.1.1.2.9.1.888	JUBIAHORRO, A.C.	2,890,949.00	2,890,949.00
2.1.1.2.9.1.912	ARCE VILLAVICENCIO MARCO JULIO	57,814.40	57,814.40
2.1.1.2.9.1.970	CONSTRUCTORES INVERSIONISTAS MEXICO AMERICANOS, S.A. DE C.V.	273,303.62	273,303.62
2.1.1.2.9.1.988	LOZA PEREZ LUZ LETICIA	135,244.66	135,244.66
2.1.1.2.9.1.1004	AGRUPACION JUBILADOS Y PENSIONES DEL S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SEC MXLI	382,170.00	382,170.00
2.1.1.2.9.1.1048	MEDIXSA, S.A. DE C.V.	2,067,398.40	2,067,398.40
2.1.1.2.9.1.1049	ESPACIOS E IMAGEN DE OFICINA S.A. DE C.V.	57,508.16	57,508.16
2.1.1.2.9.1.1059	MADERERA Y FERRETERA NUEVA DE MEXICALI, S.A. DE C.V.	72,967.30	72,967.30
2.1.1.2.9.1.1087	COMPUPROVEEDORES, SA DE CV	205,781.68	205,781.68
2.1.1.2.9.1.1089	CENICEROS MARTINEZ NIDYA PAOLA	73,671.05	73,671.05
2.1.1.2.9.1.1210.1	CAJA DE AHORRO MEXICALI	3,095,569.00	3,095,569.00
2.1.1.2.9.1.1210.2	DESCUENTO SINDICAL	492,940.50	492,940.50
2.1.1.2.9.1.1210.3	COOPERTIVA BENITO JUAREZ	2,940,026.00	2,940,026.00
2.1.1.2.9.1.1210.4	CAJA DE AHORRO TIJUANA	4,296,746.98	4,296,746.98
2.1.1.2.9.1.1210.5	PRESTAMOS FONDO DE RETIRO	4,093,441.70	4,093,441.70
2.1.1.2.9.1.1210.6	PRESTAMO DE VERANO	7,297,435.31	7,297,435.31
2.1.1.2.9.1.1210.7	PROMOCIONES ECONOMICAS	9,461,868.12	9,461,868.12
2.1.1.2.9.1.1210.8	FONDO DE DEFUNCION	2,032,602.00	2,032,602.00
2.1.1.2.9.1.1210.9	FONDO MUTUALISTA SNTE	2,495,323.60	2,495,323.60
2.1.1.2.9.1.1215	SOCONS S DE RL DE CV	129,001.28	129,001.28
2.1.1.2.9.1.1216	BEIZA ROMERO FRANCISCO	220,877.92	220,877.92
2.1.1.2.9.1.1222	LINKTECH ENLACES DE TECNOLOGIA S.A. DE C.V.	75,284.00	75,284.00
2.1.1.2.9.1.1223	TENEDORA ELCOLI SA DE CV	259,930.48	259,930.48
2.1.1.2.9.1.1228	AGRUPACION DE JUBILADOS SECCION TIJUANA A.C.	378,576.25	378,576.25
2.1.1.2.9.1.1237	VIASIS NOE S.A. DE C.V.	208,866.47	208,866.47
2.1.1.2.9.1.1248	LUZ DEL CARMEN CRAWSTON VILLELA	130,000.00	130,000.00

**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 31 de Marzo Del 2019

2.1.1.2.9.1.1262	AGRUPACION DE JUBILADOS Y PENSIONADOS SECCION ENSENADA	2,041,967.74	2,041,967.74	
2.1.1.2.9.1.1288	SONIA FOSADO OROSCO	79,705.60	79,705.60	
2.1.1.2.9.1.1293	JESUS GARCIA MONTIEL	349,854.70	349,854.70	
2.1.1.2.9.1.1300	MARTIN GERARDO CABRERA CASTRO	289,148.18	289,148.18	
2.1.1.2.9.1.1305	CARBALLO CARRILLO JOSE ALFREDO	221,372.64	221,372.64	
2.1.1.2.9.1.1312	ROMERO OROZCO EDUARDO JOSE	150,103.20	150,103.20	
2.1.1.2.9.1.1318	QUALITAS COMPAÑIA DE SEGUROS, SA DE CV	378,425.72	378,425.72	
2.1.1.2.9.1.1322	MONDRAGON MANRIQUEZ ALMA ANGELINA	1,357,000.00	1,357,000.00	
2.1.1.2.9.1.1325	GRUPO DE URBANISMO Y ORDENACION DEL TERRITORIO SA DE CV	814,490.37	814,490.37	
2.1.1.2.9.1.1333	SERVICIOS DE INGENIERIA EN MEDICINA S.A DE C.V	1,686,016.00	1,686,016.00	
2.1.1.2.9.1.1336	FRANCISCO JAVIER GUTIERREZ CARRALES	59,934.54	59,934.54	
2.1.1.2.9.1.1338	ARELI BIRIGDIANA GUERRERO SALAS	78,880.00	78,880.00	
2.1.1.2.9.1.1339	SARGA ADMINISTRADORA SA DE CV	98,653.13	98,653.13	
2.1.1.2.9.1.1357	INTEGRADORA Y SUMINISTROS SIDONIA SA DE CV	62,640.00	62,640.00	
2.1.1.2.9.2.8	AMESCUA GARCIA CESAR	101,115.00	101,115.00	
2.1.1.2.9.2.13	AVELAR MORALES JOSE JESUS	53,568.00	53,568.00	
2.1.1.2.9.2.21	BIOMEDICA DE MEXICO,S.A DE C.V	1,398,895.07	1,398,895.07	
2.1.1.2.9.2.22	BOSTON SCIENTIFIC DE MEXICO	296,298.27	296,298.27	
2.1.1.2.9.2.27	CAMPOS FERNANDEZ JOSE FELIX	209,655.00	209,655.00	
2.1.1.2.9.2.29	CARDIOMED,S.A DE C.V	101,201.49	101,201.49	
2.1.1.2.9.2.36	CENTRO OFTALMOLOGICO DE MEXICALI,S.C	1,516,516.00	1,516,516.00	
2.1.1.2.9.2.38	CENTRO ORTOPEDICO DE TIJUANA,S.A DE C.V	1,370,143.28	1,370,143.28	
2.1.1.2.9.2.47	CORRAL QUINTERO JORGE	64,405.00	64,405.00	
2.1.1.2.9.2.48	CORRO ORTEGA OFELIA	142,957.46	142,957.46	
2.1.1.2.9.2.49	COTA REYES PEDRO ALFREDO	80,370.00	80,370.00	
2.1.1.2.9.2.56	DISTRIBUIDORA ORTOPEDICA ZAYAGO S.A. DE C.V.	1,639,601.18	1,639,601.18	
2.1.1.2.9.2.81	HERNANDEZ AGUILAR MARIA EUGENIA	162,180.00	162,180.00	
2.1.1.2.9.2.84	HOSPITAL DE SALUD MENTAL DE TIJUANA	1,501,561.97	1,501,561.97	
2.1.1.2.9.2.86	INFRA,S.A DE C.V	1,690,154.62	1,690,154.62	
2.1.1.2.9.2.94	INSTITUTO NEFROLOGICO DE TIJUANA,S.A DE C.V	293,480.00	293,480.00	
2.1.1.2.9.2.98	JUNCUA LOPEZ MANUEL	156,149.50	156,149.50	
2.1.1.2.9.2.112	MEDICAL SERVICES INTERNATIONAL,S.A DE C.V	3,372,142.25	1,652,349.70	1,719,792.55
2.1.1.2.9.2.119	MORALES GARCIA VICTOR DANIEL	144,720.00	144,720.00	
2.1.1.2.9.2.148	VALDEZ LOPEZ JOSE MIGUEL	155,666.45	155,666.45	
2.1.1.2.9.2.154	BORBOLLA ESCOBOSA JOSE ANTONIO	96,150.08	96,150.08	
2.1.1.2.9.2.163	DIAGNOSTICO RADIOLOGICO DE ENSENADA, S.A. DE C.V.	1,308,178.32	1,308,178.32	
2.1.1.2.9.2.173	INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	308,727.00	308,727.00	
2.1.1.2.9.2.179	SOLIS CHAVEZ ARMANDO ENRIQUE	179,019.00	179,019.00	
2.1.1.2.9.2.180	SANCHEZ FIERRO MARIA DEL CARMEN	68,628.60	68,628.60	
2.1.1.2.9.2.184	DIAGNOSTICO X IMAGEN, S.A. DE C.V.	253,576.00	253,576.00	
2.1.1.2.9.2.201	AGUILAR BARRAGAN ALFREDO	74,736.00	74,736.00	
2.1.1.2.9.2.221	AGUILAR LINARES JULIO ALBERTO	200,475.00	200,475.00	
2.1.1.2.9.2.228	ZAVALA RUIZ ARTURO	75,600.00	75,600.00	
2.1.1.2.9.2.232	HUGUENIN PLANTER NORMA PATRICIA	60,989.22	60,989.22	
2.1.1.2.9.2.241	SOCIEDAD CARDIOVASCULAR	7,031,250.14	3,445,312.57	3,585,937.57
2.1.1.2.9.2.243	LOPEZ ORTIZ LAURA	101,040.45	101,040.45	
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	576,837.00	576,837.00	

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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

2.1.1.2.9.2.250	PALACIOS QUINTERO MARTIN	56,171.70	56,171.70	
2.1.1.2.9.2.256	IGSA MEDICAL SERVICES, S.A. DE C.V.	7,176,175.28	3,516,325.89	3,659,849.39
2.1.1.2.9.2.259	ALFARO RODRIGUEZ JOSE MANUEL	450,584.60	450,584.60	
2.1.1.2.9.2.279	CASTILLO RAMIREZ RICARDO	955,943.90	955,943.90	
2.1.1.2.9.2.280	GRUPO CARDIOANGIOLOGICO DEL NOROESTE, S.A.DE C.V.	2,249,820.00	1,102,411.80	1,147,408.20
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	74,960.30	74,960.30	
2.1.1.2.9.2.303	INSTITUTO NACIONAL DE NEUROLOGIA Y NEUROCIRUGIA MANUEL VELAS	145,350.54	145,350.54	
2.1.1.2.9.2.313	OSTEO MED, S.C.	228,130.18	228,130.18	
2.1.1.2.9.2.332	DE LEON FIGUEROA RICARDO	51,750.00	51,750.00	
2.1.1.2.9.2.339	GONZALEZ MUÑOZ JOSE	360,360.00	360,360.00	
2.1.1.2.9.2.347	INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD PUBLICA DEL ESTADO DE B.c.	3,671,625.00	1,799,096.25	1,872,528.75
2.1.1.2.9.2.349	CRUZ ROJA MEXICANA DELEGACION ROSARITO	101,186.00	101,186.00	
2.1.1.2.9.2.355	VALENZUELA MONTOYA JULIO CESAR	162,630.00	162,630.00	
2.1.1.2.9.2.367	ZAZUETA MONTIEL VICTOR MANUEL	466,650.00	466,650.00	
2.1.1.2.9.2.368	MOLINA LOPEZ MARIANA	95,643.01	95,643.01	
2.1.1.2.9.2.376	HOSPITAL HISPANO AMERICANO, S.A. DE C.V.	82,128.00	82,128.00	
2.1.1.2.9.2.379	CMN IMAGEN DIAGNOSTICA, S.A. DE C.V.	18,742,550.22	9,183,849.61	9,558,700.61
2.1.1.2.9.2.410	MEDAM, S. DE R.L. DE C.V.	414,187.16	414,187.16	
2.1.1.2.9.2.420	CARDIOLOGICA INSURGENTES, S. DE R.L. DE C.V.	285,592.00	285,592.00	
2.1.1.2.9.2.421	CIR-CIRUJANOS TORACICOS DE BAJA CALIFORNIA, S.C.	384,000.00	384,000.00	
2.1.1.2.9.2.422	RODRIGUEZ LIZONDRIO JAIRO ENOC	432,945.00	432,945.00	
2.1.1.2.9.2.431	GARCIA BEDOY ROCHA JAIME	122,652.00	122,652.00	
2.1.1.2.9.2.434	LOPEZ VERDUGO JOSE FRANCISCO	60,000.00	60,000.00	
2.1.1.2.9.2.440	LEON GASTELUM ANGELA MARISOL	233,550.00	233,550.00	
2.1.1.2.9.2.444	LOPEZ LOMELI MARIA MAGDALENA	267,579.00	267,579.00	
2.1.1.2.9.2.450	IMPORTADORA BASSAB S.A. DE C.V.	20,430,480.81	10,010,935.60	10,419,545.21
2.1.1.2.9.2.453	BC NUCLEAR SC	598,560.00	598,560.00	
2.1.1.2.9.2.456	SERRANO VILLEGAS MA. ADELITA DELICIA	118,800.00	118,800.00	
2.1.1.2.9.2.461	CASTILLO MEZA JUAN CARLOS	83,700.00	83,700.00	
2.1.1.2.9.2.465	SCANTIBODIES IMAGENOLOGIA Y TERAPIA, S.A. DE C.V.	489,752.00	489,752.00	
2.1.1.2.9.2.466	INDELI DE TIJUANA, S.A. DE C.V.	97,614.00	97,614.00	
2.1.1.2.9.2.474	VISION MENDEZ, S.C.	4,666,038.00	2,286,358.62	2,379,679.38
2.1.1.2.9.2.476	HERNANDEZ ALMAGUER MARIA DOLORES	88,380.00	88,380.00	
2.1.1.2.9.2.477	AROS GUZMAN JESUS	177,381.00	177,381.00	
2.1.1.2.9.2.480	RADIOTERAPIA Y CANCER CENTER, S.A. DE C.V.	1,605,000.01	1,605,000.01	
2.1.1.2.9.2.485	CIENCIAS CARDIOVASCULARES MEDINA Y ASOCIADOS, S.C.	918,720.00	918,720.00	
2.1.1.2.9.2.489	RADIOIMAGEN MEDICA, S.C.	96,300.00	96,300.00	
2.1.1.2.9.2.491	GUZMAN KURI MIGUEL	284,966.00	284,966.00	
2.1.1.2.9.2.496	LOPEZ ALMEJO LEONARDO	221,400.00	221,400.00	
2.1.1.2.9.2.501	ROBLES NORIEGA JUAN PABLO	249,030.00	249,030.00	
2.1.1.2.9.2.502	FUNDACION DE LA CAMINATA CONTRA EL CANCER AC	54,508.40	54,508.40	
2.1.1.2.9.2.515	ALQUIMIA MEDICA S.A.P.I. DE C.V.	2,117,319.17	1,037,486.39	1,079,832.78
2.1.1.2.9.2.518	NEUROCIRUJANOS DE MEXICALI ASOCIADOS, S.C.	79,200.00	79,200.00	
2.1.1.2.9.2.520	ALVARADO ASTORGA FRANCISCO	298,711.60	298,711.60	
2.1.1.2.9.2.524	ALBERTO QUINTERO PALAZUELOS	151,650.00	151,650.00	



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

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	\$113,630
Fondo de Pensiones Burocracia	0
Totales	\$113,630

Intereses cobrados a Largo plazo

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

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

El saldo se integra como sigue:

Intereses Cobrados por adelantado a largo plazo	Importe
Fondo de Pensiones Magisterio	\$19,412,880
Fondo de Pensiones Burocracia	1,397,536
Totales	\$20,810,416

3.-Se integra principalmente por las diversas prestaciones sociales y económicas por pagar de los fondos de pensiones del magisterio y burocracia por \$ 173,036,986



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

II-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

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

Se integran de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Cuotas y portaciones de Seguridad Social	\$1,465,481,452
Productos Tipo Corriente	58,545,243
Participaciones, Aportaciones y transferencias	204,076,783
Ingresos por venta de bienes y servicios	1,523,288
Otros Ingresos y Beneficios	3,943,175
Totales	\$1,733,569,941

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	\$ 509,083,691
Transferencias, Asignaciones y Subsidios	1,311,739,022
Intereses, comisiones y otros gastos de la Deuda Publica	0
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	8,595,501
Totales	\$1,829,418,214

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 \$ 372,943,662.

Materiales y Suministros.- Gastos de materiales y suministros, necesarios para la prestación de servicios del Instituto, principalmente servicio médico; de los cuales \$ 102,474,275 corresponden al consumo de medicamentos y materiales de curación representando el 95% de un total de \$ 107,867,658



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

Servicios Generales.- Corresponden a los gastos por el pago de servicios comerciales y bancarios, necesarios para la operación y funcionamiento, principalmente servicios profesionales por \$5,371,750 con un 19% , servicios básicos \$ 848,171 con un 3% y servicios financieros y bancarios por \$ 19,790,659 que representa el 70%. De un total de \$28,272,371.

Trasferencias y asignaciones

Integrado principalmente por el pago de las nóminas de pensiones y jubilaciones por \$ 1,243,802,939 que representa el 905% del total del rubro.

Otros Gastos y pérdidas extraordinarias

Lo integra principalmente por las depreciaciones de bienes muebles e inmuebles en la cantidad de \$8,595,501 que representa el 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 31 de Marzo Del 2019

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	11,911,871	0	11,911,871
Revalúo (1)	601,052,179	4,469,445	605,521,624
Resultados de ejercicios anteriores	2,196,887,133	373,880	2,197,261,013
Resultado de ejercicio ahorro/desahorro	298,961,048	-95,848,273	203,112,775
Rectificación de ejercicios anteriores (2)	-1,745,225,914	-1,055,509	-1,746,281,423
Patrimonio total	1,375,698,558	-92,060,457	1,283,638,101

(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	Marzo 2019	Diciembre 2018
Efectivo en Bancos-Tesorería	38,159,252	200,471,744
Inversiones temporales	105,000,000	6,000,000
Fondos de afectación específica	\$ 894,500	\$ 858,085
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total Efectivo y equivalentes	\$144,053,752	\$207,329,829

Adquisiciones de bienes muebles con Recursos Propios



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

CUENTA	TIPO DE BIEN	PRESUPUESTO		CONTABLE		TOTAL
		PIEZAS	PARCIAL	PIEZAS	PARCIAL	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración					
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnologia					
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos De Administracion					
1.2.4.2.1	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo					
1.2.4.2.2	Camaras Fotograficas y de Video					
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio					
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					
1.2.4.6.6	Equipo de Generacion Electrica	3	3,499.20	3	3,499.20	
1.2.4.6.7	Herramientas, Otros Equipos y Herramientas					
1.2.4.6.9	Otros Equipos					
	TOTAL ADQUISICIONES / DEVENGADO	3	3,499.20	3		3,499.20
	EQUIPO PENDIENTE DE PAGO					
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración					
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnologia					
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos De Administracion					
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo					
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio					
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					
1.2.4.6.6	Equipo de Generacion Electrica			3	3,499.20	
1.2.4.6.7	Herramientas, Otros Equipos y Herramientas					
	TOTAL EQUIPO PENDIENTE DE PAGO					-
	TOTAL BIENES MUEBLES PAGADOS			3.00		3,499.20
	MAS: EQUIPOS EJERCICIO ANTERIOR (EQUIPO EN TRANSITO)					
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnologia		(inv-34680 al 34683 2Servidor 2Monitor)			
1.2.4.3	Equipo Médico y de Laboratorio		(INV-24663 Diatermia)			
	TOTAL DE EQUIPOS (EJERCICIO ANTERIOR)			0		-
	MAS: EQUIPOS CAMBIO DE POLITICAS Y OTROS (FABRICACION)					
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración					
1.2.4.3	Equipo Médico y de Laboratorio					
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas (INSTALADO OBRA)					
	TOTAL DE EQUIPOS (CAMBIO DE POLITICAS)			-		-
	MAS: EQUIPO RECIBIDO EN DONACION					
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración					
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			0	-	-
	MAS: EQUIPO RECIBIDO EN COMODATO					
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			5	5	
	TOTAL DE COMODATOS			5	5	5.00
	MENOS: EQUIPOS SINIESTRADO					
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas					
	TOTAL DE EQUIPOS (EQUIPO ROBADO)			0		-
	TOTAL REPORTE DE ALTAS REGISTRADAS			8.00		3,504.20



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

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

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
Por el ejercicio del 01 de enero al 31 de marzo de 2019

1. Ingresos presupuestarios		1,740,582,110
2. Más ingresos contables no presupuestarios		3,943,175
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por	0	
Pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	3,943,175	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		10,955,344
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	10,955,344	
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,733,569,941
1. Total de egresos presupuestarios		1,766,187,678
2. Menos egresos presupuestarios no contables		3,499
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,499	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones	0	
Especiales	0	



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

Amortización de la deuda publica	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0	
Otros egresos presupuestales no contables	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		63,234,035
Estimaciones depreciaciones deterioros obsolescencia	8,595,500	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
aumento por insuficiencia de provisiones	0	
otros gastos	0	
otros gastos contables no presupuestales	54,638,535	
4. Egresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,829,418,214



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

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 31 de Marzo Del 2019

Cuentas de Orden Contables

7.7 CUENTAS POR COBRAR	
7.7.1 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	
7.7.1.4 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	
7.7.1.4.4 PRODUCTOS POR COBRAR	
7.7.1.4.4.1 ARRENDAMIENTOS POR COBRAR	
7.7.1.4.4.1.1 LOCAL 1 JUAN MANUEL CHIG LOPEZ	0.00
7.7.1.4.4.1.4 LOCAL 4 CUC GARCIA MONREAL ASESORES PATRIMON	0.00
7.7.1.4.4.1.5 LOCAL 5-8 GOBIERNO DEL ESTADO / CENCAFI	59,198.68
7.7.1.4.4.1.7 LOCAL 2-A ISSE GRUPO INMOBILIARIO, S.A. DE C.	0.00
7.7.1.4.4.1.8 LOCAL 8 Y 10A PODER EJECUTIVO / DIRECC DE ARM	42,221.02
7.7.1.4.4.1.9 LOCAL 9A GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	18,211.74
7.7.1.4.4.1.10 LOCAL 1B GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	17,261.94
7.7.1.4.4.1.11 LOCAL 4C DORA MORALES M	11,672.61
7.7.1.4.4.1.12 LOCAL 5-C GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C.	17,336.34
7.7.1.4.4.1.13 LOC. 11C JORGE ANTONIO GARCIA ROMERO	1,016.35
7.7.1.4.4.1.14 LOCAL 13C GOBIERNO DEL ESTADO/ SEBS	19,266.60
7.7.1.4.4.1.15 LOCAL 5-6D COPLADE	2,036.78
7.7.1.4.4.1.16 LOCAL 1G (700-800 MTS) PODER LEGISLATIVO	529,260.51
7.7.1.4.4.1.17 LOCAL 7A ISEP	18,511.44
7.7.1.4.4.1.18 LOCAL 2B GOBIERNO DEL ESTADO/ SEBS	19,812.63
7.7.1.4.4.1.19 LOCAL 13B, 16-17C, 11-12K SEBS	141,158.37
7.7.1.4.4.1.20 LOCAL 15C ISEP	14,021.40
7.7.1.4.4.1.22 LOCAL 8H ISEP	4,924.08
7.7.1.4.4.1.26 LOCAL 15-19 GOB DEL ESTADO / DIRECC DEL TRABA	82,770.66
7.7.1.4.4.1.27 LOCAL 14L GUILLERMO PAZ MONRROY	86.50
7.7.1.4.4.1.28 LOCAL 1, OFNAS PASCUAL FCO. FLORES GODINEZ	0.00
7.7.1.4.4.1.29 LOCAL 2, OFNAS 3ER NIVEL GOB DEL EDO/ ISEP T	23,378.97
7.7.1.4.4.1.30 LOCAL 3 OFNAS 3ER NIVEL JOSE DAVID BENITEZ FL	0.00
7.7.1.4.4.1.31 LOCAL 6 OFNAS JUANA MARCELA VAZQUEZ PICO	180.20
7.7.1.4.4.1.32 LOCAL 10 OFNA 3ER NIV CRISTO CALDERON DE LA B	6,802.38
7.7.1.4.4.1.33 LOCAL 1 OFNAS JUAN HERMILO FERNANDEZ GONZAL	3,815.72
7.7.1.4.4.1.34 LOCAL 32 OFNAS LOAIZA HERNANDEZ Y CIA,S.C.	0.00
7.7.1.4.4.1.35 LOCAL 36 5TO NIVEL GOBIERNO DEL EDO / SEBS	19,814.28
7.7.1.4.4.1.37 CENTRO DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION DE B.(10,533,992.24
7.7.1.4.4.1.38 GOB DEL EDO / SUBPROCURADURIA GRAL DE JUSTICI	111,843.31
7.7.1.4.4.1.39 LOCAL 2 CC C POLAR FREEZE	512,699.25
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	22,366.47
7.7.1.4.4.1.46 LOCAL 16K ALEJANDRA P. CORRALES ALBAÑEZ	200.34



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

7.7,1.4,4,1.47LOC. 1Y 3 A GOB DEL EDO/ SRIA DE DESARROLLO	5,314.65
7.7.1.4.4.1.48LOC. 3 CUC JUSTINO A. RODRIGUEZ ESPARZA	0.00
7.7.1.4.4.1.49LOC.1G PROMOTORA TURISTICA EL FAROLITO SA DE	0.00
7.7,1.4,4,1.50PTC INGENIERIA LOCAL 18K	103.80
7.7.1.4.4.1.51INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DEL EDODE B.C.	77,575.65
7.7,1.4,4,1.52LOCL 37 VIGILE, S.A. DE C.V.	197.53
7.7,1.4,4,1.53CONSEJO CIUDADANO DE SEGURIDAD PUBLICA	0.00
7.7.1.4.4.1.54SINDICATO RICARDO FLORES MAGON	0.00
7.7,1.4,4,1.55LOC 20K ALIANZA CIVIL, A. C.	2,139.15
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.4.1	13,058,830.62
7.7.1.4.4.2 CUENTAS POR RECUPERAR	
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 33 MAURO QUINTERO LOPEZ (PBC)	163,639.82
7.7.1.4.4.2.14 14C MARIA DEL CARMEN DIAZ ARMENTA (PBC)	27,808.68
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 FREGOSOY 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 6EÉ DIABEN (PBC)	21,068.74
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.4.2	808,958.91
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.4	13,867,789.53
7.7,1.4,12 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	
7.7.1.4,12,1 SERVICIO MEDICO	
7.7.1.4.12.1.101SECRETARIA DE FINANZAS	1,699,986.00
7.7,1,4,12,1.105ISSSTECALI	722,803.87
7.7.1.4.12.1.106INDIVI MEXICALI	35,198.68
7.7,1,4,12,1.108DIF ESTASTAL	883,148.06
7.7,1,4,12,1.111INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	15,157.28
7.7.1.4.12.1.126TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	43,455.39
7.7,1,4,12,1.129INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	40,735.63
7.7.1.4.12.1.132INSTITUTO DE LA MUJER	14,208.60
7.7.1.4.12.1.133COMITE DE TURISMO Y CONVENCIONES DEL MUNI	45,472.00
7.7,1,4,12,1.161SECRETARIA DE FOMENTO AGROPEUARIO	38,570.00
7.7.1.4.12.1.165DEPARTAMENTO FINANCIERO DE INVERSION PUBL	58,518.00
7.7,1,4,12,1.168COMISION ESTATAL DE ENERGIA DE BAJA CALIFORI	36,945.87
7.7,1,4,12,1.169CECYTE DE B. C.	2,908,269.00
7.7.1.4,12,1.177COMISIÓN DE ARBITRAJE MÉDICO DEL ESTADO DE	6,631.31
7.7,1,4,12,1.180INSTITUTO ELECTORAL DE PARTICIPACION CIUDAD	288,874.11
7.7.1.4.12.1.181PATRONATO DE FIESTAS DEL SOL	20,759.34
7.7.1.4.12.1.182INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESOA LA INF	46,682.98
7.7,1,4,12,1.204MUNICIPIO DE TIJUANA	2,634,688.66
7.7.1.4.12.1.268UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	172,856.48



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 31 de Marzo Del 2019

7.7.1.4.12.1.271INIFE	2,085,796.21
7.7,1,4,12.1.275COMISION ESTATAL DEL AGUA	54,945.72
7.7.1.4.12.1.276ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJ-TKT	12,635.47
7.7,1,4,12.1.304MUNICIPIO DE ENSENADA	581,377.91
7.7,1,4,12.1.307CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	99,279.38
7.7.1.4.12.1.335PROTURISMO DE ENSENADA	78,520.12
7.7,1,4,12.1.359DIF MUNICIPAL DE ENSENADA	59,674.22
7.7.1.4.12.1.404MUNICIPIO DE TECATE	22,768,342.44
7.7.1.4.12.1.562MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	356,862.60
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.12.1	35,810,395.33
7.7.1.4.12.2 INVERSION DE EQUIPO MEDICO	
7.7.1.4.12.2.101 GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	600.00
7.7,1,4,12.2.108 DIF ESTASTAL	0.00
7.7.1.4.12.2.169 CECYTE DE B. C.	13,920.00
7.7,1,4,12.2.180 INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL	1,560.00
7.7,1,4,12.2.271 INIFE	840.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.12.2	16,920.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.12	35,827,315.33
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	108,235,460.86
7.7.1.4.13.1.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	672,324.03
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.1	108,907,784.89
7.7,1,4,13.2 SERVICIOS MEDICOS PENSIONADOS Y JUBILADOS	
7.7.1.4.13.2.100 SECRETARIA DE FINANZAS	10,873,223.84
7.7.1.4.13.2.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENSIONADOS)	7,275,323.85
7.7,1,4,13.2.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	134,664.53
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.2	13,283,212.22
7.7.1.4.13.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7,1,4,13.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	8,013,080.81
7.7.1.4.13.3.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	48,023.23
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.3	8,061,104.04
7.7,1,4,13.4 PENSIONES Y JUBILACIONES	
7.7.1.4.13.4.100 SECRETARIA DE FINANZAS	184,374,397.84
7.7.1.4.13.4.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	1,508,531.09
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.4	185,882,928.93
7.7.1.4,13.5 RETENCIONES DE PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	
7.7,1,4,13.5.100 SECRETARIA DE FINANZAS	1,299,952.71
7.7.1.4.13.5.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	164,534.55
7.7.1.4.13.5.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	1,467.99
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.5	1,465,955.25
7.7.1.4,13.6 RETENCIONES DE PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	
7.7.1.4.13.6.100 SECRETARIA DE FINANZAS	225,278.56



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

7.7.1.4,13.6.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	79,755.58
7.7.1.4.13.6.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	(1,467.99)
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.6	303,566.15
7.7.1.4,13.8 RESERVA TECNICA JUBILADOS Y PENSIONADOS	
7.7.1.4.13.8.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	1,765,009.61
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13.8	1,765,009.61
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.13	324,669,561.09
7.7.1.4,14 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL BUROCRACIA	
7.7,1,4,14.1 SERVICIO MEDICO	
7.7,1,4,14.1.101SECRETARIA DE FINANZAS	50,987,660.07
7.7.1.4.14.1.103CESP MEXICALI	2,095,154.50
7.7,1,4,14.1.104MUNICIPIO DE MEXICALI	138,266,663.69
7.7.1.4.14.1.105ISSSTECALI	3,768,078.09
7.7.1.4.14.1.106INDIVI MEXICALI	25,107,548.50
7.7,1,4,14.1.108DIF ESTASTAL	1,922,915.04
7.7.1.4.14.1.109ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	535,217.38
7.7,1,4,14.1.111INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	134,186.61
7.7,1,4,14.1.125INDE	1,445,873.88
7.7.1.4.14.1.126TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	39,305.92
7.7,1,4,14.1.127TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	42,496.03
7.7.1.4,14.1.129INSTITUTO DE LA CULTURA B.C.	428,675.22
7.7.1.4,14.1.131PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	28,763,830.53
7.7,1,4,14,1,154COPLADE	15,754.62
7.7.1.4.14.1.162OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	951,902.99
7.7,1,4,14.1.169CECYTE DE B.C.	44,381,455.90
7.7,1,4,14,1.173INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DEB. C.	168,914.82
7.7.1.4.14.1.185FOGABAC	22,161.27
7.7,1,4,14.1.203CESP TIJUANA	2,143,745.51
7.7,1,4,14.1.204MUNICIPIO DE TIJUANA	4,144,015.18
7.7.1.4,14.1.227DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	14,578.58
7.7,1,4,14.1.259DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	122,051.20
7.7.1.4.14.1.266INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIL	13,769.28
7.7.1.4.14.1.268UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	234,400.15
7.7,1,4,14.1.271INIFE	1,634,274.47
7.7.1.4,14.1.275COMISION ESTATAL DEL AGUA	115,245.98
7.7,1,4,14.1.303CESP ENSENADA	81,509,161.60
7.7,1,4,14.1.304MUNICIPIO DE ENSENADA	359,817,297.60
7.7.1.4.14.1.307CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	3,137,990.26
7.7,1,4,14.1.403CESP TECATE	300,542.50
7.7.1.4.14.1.404MUNICIPIO DE TECATE	108,483,290.65
7.7.1.4,14.1.462IMPRODEUR TECATE	590,833.23
7.7,1,4,14.1.562MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	296,057.75
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.1	861,635,049.00



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

7.7,1,4,14.2 SERVICIOS MEDICOS PENSIONADOS Y JUBILADOS	
7.7,1,4,14.2,101SECRETARIA DE FINANZAS	1,463,590.10
7.7.1.4.14.2.103CESP MEXICALI	100,243.78
7.7,1,4,14.2,104MUNICIPIO DE MEXICALI	4,203,884.12
7.7,1,4,14.2,105ISSSTECALI	252,495.02
7.7.1.4.14.2.106INDIVI MEXICALI	1,559,055.25
7.7,1,4,14.2.108DIF ESTASTAL	26,664.36
7.7.1.4,14.2.109ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	0.00
7.7.1.4,14.2.125INDE	7,569.78
7.7,1,4,14.2.129INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	9,109.47
7.7.1.4,14.2.131PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	335,664.17
7.7.1.4,14.2.162OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	3,882.94
7.7,1,4,14.2.173INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DEB. C.	1,689.74
7.7.1.4.14.2.188ISSSTECALI JUBS Y PENS	5,096,233.58
7.7,1,4,14.2.203CESP TIJUANA	377,405.01
7.7,1,4,14.2.204MUNICIPIO DE TIJUANA	888,420.23
7.7.1.4,14.2.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	5,577.03
7.7,1,4,14.2.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	2,922.02
7.7.1.4.14.2.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIL	3,888.74
7.7,1,4,14.2.303 CESP ENSENADA	3,499,469.62
7.7,1,4,14.2.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	9,928,079.15
7.7.1.4.14.2.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	3,896.22
7.7,1,4,14.2.403 CESP TECATE	20,070.61
7.7.1.4.14.2.404 MUNICIPIO DE TECATE	3,853,131.90
7.7.1.4.14.2.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	15,705.32
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.2	31,658,648.16
7.7.1.4,14.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.14.3.101SECRETARIA DE FINANZAS	5,979,456.46
7.7,1,4,14.3.103CESP MEXICALI	190,468.17
7.7.1.4,14.3.104MUNICIPIO DE MEXICALI	12,564,862.36
7.7,1,4,14.3.105ISSSTECALI	342,080.69
7.7,1,4,14.3.106INDIVI MEXICALI	2,127,466.02
7.7.1.4.14.3.108DIF ESTASTAL	176,865.45
7.7,1,4,14.3.109ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	9,240.33
7.7.1.4.14.3.111INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	12,198.37
7.7.1.4,14.3.125INDE	93,355.43
7.7,1,4,14.3.126TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	3,573.21
7.7.1.4,14.3.127TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	389.46
7.7,1,4,14.3.129INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	38,948.43
7.7,1,4,14.3.131PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	1,646,094.28
7.7.1.4,14.3.154COPLADE	1,432.16
7.7,1,4,14.3.162OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	26,023.99
7.7.1.4,14.3.169CECYTE DE B.C.	4,427,007.00



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

7.7.1.4,14.3.173INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DEB. C.		15,355.43
7.7,1.4,14.3.185FOGABAC		2,014.71
7.7.1.4,14.3.203CESP TIJUANA		185,979.54
7.7.1.4.14.3.204MUNICIPIO DE TIJUANA		424,079.74
7.7,1.4,14.3.227DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA		1,327.86
7.7.1.4,14.3.259DIF MUNICIPAL DE TIJUANA		11,095.52
7.7,1.4,14.3.266INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DETIJI		1,251.76
7.7,1.4,14.3.268UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA		20,995.04
7.7.1.4,14.3.275COMISION ESTATAL DEL AGUA DEL EDO.B.C.		9,155.13
7.7,1.4,14.3.303CESP ENSENADA		7,157,037.46
7.7.1.4,14.3.304MUNICIPIO DE ENSENADA		20,710,060.76
7.7.1.4.14.3.307CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN		295,714.71
7.7,1.4,14.3.403CESP TECATE		26,906.00
7.7.1.4.14.3.404MUNICIPIO DE TECATE		10,447,070.89
7.7,1.4,14.3.462IMPRODEUR TECATE		16,929.94
7.7,1.4,14.3.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	0.00	27,301.74
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.3		66,991,738.04
7.7,1,4,14.4 PENSIONES Y JUBILACIONES		
7.7,1,4,14.4,101SECRETARIA DE FINANZAS		56,358,743.82
7.7.1.4,14.4.103CESP MEXICALI		4,306,490.85
7.7,1,4,14,4,104MUNICIPIO DE MEXICALI		257,348,489.91
7.7.1.4,14.4.105ISSSTECALI		7,761,485.13
7.7.1.4.14.4.106INDIVI MEXICALI		48,317,261.11
7.7,1,4,14,4,108DIF ESTASTAL		2,548,101.08
7.7.1.4,14.4.109ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.		208,923.37
7.7,1,4,14,4,111INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA		275,814.69
7.7,1,4,14,4,125INDE		2,110,766.18
7.7.1.4.14.4.126TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO		80,791.52
7.7,1,4,14,4,127TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL		8,805.67
7.7,1,4,14,4,129INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.		574,101.98
7.7.1.4,14.4.131PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.		37,218,020.20
7.7,1,4,14,4,154COPLADE		32,382.85
7.7.1.4.14.4.162OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO		588,402.46
7.7.1.4,14.4.169CECYTE DE B.C.		87,227,889.37
7.7,1,4,14,4,173INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DEB. C.		347,196.59
7.7.1.4,14.4.185FOGABAC		45,551.54
7.7,1,4,14,4,203CESP TJUANA		4,534,879.80
7.7,1,4,14,4,204MUNICIPIO DE TIJUANA		10,102,763.35
7.7.1.4,14.4.227DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA		29,883.24
7.7,1,4,14,4,259DIF MUNICIPAL DE TIJUANA		250,870.64
7.7.1.4,14.4.266INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJI		28,302.12
7.7.1.4,14,4,268UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA		474,691.47
7.7.1.4,14,4,275COMISION ESTATAL DEL AGUA DEL EDO.B.C.		(273,817.61)



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

7.7.1.4,14.4.303CESP ENSENADA	144,537,347.80
7.7.1.4,14.4.304MUNICIPIO DE ENSENADA	477,911,101.65
7.7.1.4,14.4.307CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	5,997,706.84
7.7.1.4,14.4.403CESP TECATE	608,344.99
7.7.1.4,14.4.404MUNICIPIO DE TECATE	196,586,416.82
7.7.1.4,14.4.462IMPRODEUR TECATE	1,023,008.21
7.7.1.4,14.4.562AYUNTAMIENTO PLAYAS DE ROSARITO	621,544.30
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.4	1,347,792,261.94
7.7.1.4,14.5 RETENCIONES DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	
7.7.1.4,14.5.101 SECRETARIA DE FINANZAS	53,869.78
7.7.1.4,14.5.104MUNICIPIO DE MEXICALI	490,146.32
7.7.1.4,14.5.105ISSSTECALI	5,739.10
7.7.1.4,14.5.106INDIVI MEXICALI	113,692.31
7.7.1.4.14.5.188ISSSTECALI JUBS Y PENS	4,329.22
7.7.1.4,14.5.204MUNICIPIO DE TIJUANA	0.00
7.7.1.4.14.5.303CESP ENSENADA	23,923.12
7.7.1.4,14.5.304MUNICIPIO DE ENSENADA	394,951.48
7.7.1.4,14.5.404MUNICIPIO DE TECATE	5,882.14
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.5	1,092,533.47
7.7.1.4,14.6 RETENCIONES DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	
7.7.1.4,14.6.101 SECRETARIA DE FINANZAS	1,049,499.17
7.7.1.4,14.6.103 CESP MEXICALI	7,960.52
7.7.1.4,14.6.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	72,270,932.66
7.7.1.4,14.6.105 ISSSTECALI	263,627.44
7.7.1.4.14.6.106 INDIVI MEXICALI	176,745.30
7.7.1.4,14.6.108 DIF ESTASTAL	2,075.96
7.7.1.4,14.6.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	0.00
7.7.1.4,14.6.125 INDE	1,558.89
7.7.1.4,14.6.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B, C.	3,845.86
7.7.1.4,14.6.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	199,778.04
7.7.1.4,14.6.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	3,321.55
7.7.1.4,14.6.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	324,157.34
7.7.1.4.14.6.203 CESP TIJUANA	7,953.88
7.7.1.4,14.6.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	29,120.96
7.7.1.4,14.6.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	2,307.52
7.7.1.4.14.6.303 CESP ENSENADA	10,832,720.26
7.7.1.4.14.6.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	2,12,228.67
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	3,845.86
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.6	110,344,296.83
7.7.1.4,14.7 RESERVA TECNICA ADICIONAL	
7.7.1.4,14.7,104 MUNICIPIO DE MEXICALI	47,833,977.74



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

7.7.1.4.14.7.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	3,367,838.23
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 DEEN	360,655.03
7.7.1.4,14.7.404 MUNICIPIO DE TECATE	13,449,220.68
7.7.1.4,14.7.462 INPRODEUR TECATE	114,701.33
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.7	105,057,183.60
7.7.1.4,14.8 INVERSION DE EQUIPO MEDICO	
7.7.1.4,14.8.103 CESP MEXICALI	180.00
7.7.1.4,14.8.132 INSTITUTO DE LA MUJER	120.00
7.7.1.4.14.8.203 CESP TIJUANA	660.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14.8	960.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.14	2,524,572,671.04
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	127,064.99
7.7.1.4.15.1.1.100 SECRETARIA DE FINANZAS	
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1.1	127,064.99
7.7.1.4,15.1.2 CUOTAS DEL FONDO DE PENSIONES	
7.7.1.4.15.1.2.100 SECRETARIA DE FINANZAS	257,315.66
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1.2	257,315.66
7.7.1.4.15.1.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4,15.1.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	12,387.81
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1.3	12,387.81
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.1	396,768.46
7.7.1,4,15.2 BUROCRACIA	
7.7.1.4,15.2.1 CUOTAS DE SERVICIO MÉDICO	
7.7.1.4.15.2.1.101 SECRETARIA DE FINANZAS	45,900.60
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2.1	45,900.60
7.7.1.4.15.2.2 CUOTAS DEL FONDO DE PENSIONES	
7.7.1.4.15.2.2.101SECRETARIA DE FINANZAS	54,574.25
7.7.1.4,15.2.2.104MUNICIPIO DE MEXICALI	0.00
7.7.1.4.15.2.2.131PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	3,349,516.28
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2.2	3,404,090.53
7.7.1,4,15.2.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4,15.2.3.101 SECRETARÍA DE FINANZAS	5,737.55
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2.3	5,737.55
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15.2	3,455,728.68
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.15	3,852,497.14
7.7.1.4,17 RECARGOS POR CUOTAS Y APORTACIONES	
7.7.1.4.17.2 BUROCRACIA	
7.7.1.4.17.2.1 APORTACION DE SERVICIO MEDICO	



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

7.7,1.4,17.2.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	1,606,047.04
7.7.1.4.17.2.1.404 MUNICIPIO DE TECATE	0.00
7.7,1.4,17.2.1.562 MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO	0.00
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.17.2.1	1,606,047.04
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.17.2	1,606,047.04
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.17	1,606,047.04
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	244,851.44
7.7.1.4.18.1.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	30,990.76
7.7.1.4.18.1.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	126.35
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.18.1	275,968.55
7.7.1.4.18.3 INTERESES SOBRE PRESTAMOS A CORTO PLAZO MAG	
7.7.1.4.18.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	42,432.12
7.7.1.4.18.3.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	15,022.29
7.7.1.4.18.3.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	(126.35)
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.18.3	57,328.06
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.18	333,296.61
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	
7.7.1.4.19.1.104MUNICIPIO DE MEXICALI	1,219.58
7.7,1.4,19.1.105ISSSTECALI	1,080.98
7.7,1.4,19.1.106INDIVI	5,166.60
7.7.1.4.19.1.188ISSSTECALI JUBS Y PENS	815.43
7.7,1.4,19.1.204MUNICIPIO DE TIJUANA	0.00
7.7.1.4.19.1.304MUNICIPIO DE ENSENADA	10,613.34
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.19.1	
7.7,1.4,19.3 INTERESES SOBRE PRESTAMOS A CORTO PLAZO BUR	
7.7.1.4.19.3.101SECRETARIA DE FINANZAS	197,677.48
7.7.1.4.19.3.103CESP MEXICALI	1,499.40
7.7,1.4,19.3.104MUNICIPIO DE MEXICALI	17,772.56
7.7.1.4.19.3.105ISSSTECALI	49,655.32
7.7,1.4,19.3.108DIF ESTATAL	391.02
7.7,1.4,19.3.111INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE B.C.	0.00
7.7.1.4.19.3.125INDE	293.62
7.7,1.4,19.3.129INSTITUTO DE LA CULTURA B.C.	724.38
7.7,1.4,19.3.131PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	37,629.03
7.7.1.4.19.3.162OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	625.63
7.7,1.4,19.3.188ISSSTECALI JUBS Y PENS	61,056.37
7.7.1.4.19.3.203CESP TIJUANA	1,498.15
7.7.1.4.19.3.204MUNICIPIO DE TIJUANA	5,485.05
7.7,1.4,19.3.227DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL TIJUANA	434.62



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

7.7.1.4.19.3.303 CESP ENSENADA	20,939.06
7.7.1.4.19.3.562 AYUNTAMIENTO PLAYAS DE ROSARITO	724.38
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.19.3	396,406.07
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4.19	425,448.60
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1.4	2,905,154,626.38
TOTAL POR CUENTA: 7.7.1	2,905,154,626.38

Cuentas de Orden Presupuestarias

8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA

8.1 LEY DE INGRESOS

8.1.1 LEY DE INGRESOS ESTIMADA

8.1.1.1 INGRESO ESTIMADO

8.1.1.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

8.1.1.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO 137,386,942.88

8.1.1.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO 2,844,257,039.22

8.1.1.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA 3,173,840,790.05

8.1.1.1.2.5 LAUDOS POR CUOTAS Y APORTACIONES 87,807,000.00

8.1.1.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS 1,909,120.92

8.1.1.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA 8,989,369.28

TOTAL POR CUENTA: 8.1.1.1.2 **6,254,190,262.35**

8.1.1.1.5 PRODUCTOS

8.1.1.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA 90,223,461.73

TOTAL POR CUENTA: 8.1.1.1.5 **90,223,461.73**

8.1.1.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

8.1.1.1.7.1 INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACION DE S 1.00

8.1.1.1.7.8 INGRESOS POR RECUPERACION DE PRESTAMOS 42,714,929.00

8.1.1.1.7.9 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS 15,758,367.69

8.1.1.1.7.10 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES 11,784,550.56

8.1.1.1.7.11 CUOTAS DE MANTENIMIENTO DE LAS PLAZAS COMERC 814,788.12

8.1.1.1.7.12 MORATORIOS POR PAGO EXTEMPORANEO DE LAS REN' 16,254.72

8.1.1.1.7.13 REEMBOLSO DE ASEGURADORAS 1.00

8.1.1.1.7.14 VENTA DE BASES DE LICITACIONES 74,400.00

8.1.1.1.7.15 COBRO DE SANCIONES POR INCUMPLIMIENTO 82,398.12

8.1.1.1.7.16 COMISION POR ADMINISTRACION DE DESCUENTOS DE 75,182.76

8.1.1.1.7.17 APORTACIONES DE LA UNIVERSIDAD XOCHIMILCO 240,926.40

8.1.1.1.7.18 VARIOS 21,173.27

TOTAL POR CUENTA: 8.1.1.1.7 **71,582,972.64**

8.1.1.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

8.1.1.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50%	2,690,000.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.1.1.9	2,690,000.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.1.1	6,418,686,696.72
TOTAL POR CUENTA: 8.1.1	6,418,686,696.72
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	(105,890,736.30)
8.1.2.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	(2,176,783,366.94)
8.1.2.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	(2,413,285,463.99)
8.1.2.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	(84,793,789.29)
8.1.2.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	(1,545,382.87)
8.1.2.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	(6,410,070.98)
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.2	(4,788,708,810.37)
8.1.2.1.5 PRODUCTOS	
8.1.2.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	(31,678,218.43)
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.5	(31,678,218.43)
8.1.2.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
8.1.2.1.7.1 INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACION DE S	(1.00)
8.1.2.1.7.8 INGRESOS POR RECUPERACION DE PRESTAMOS	(34,328,750.81)
8.1.2.1.7.9 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	(14,235,079.46)
8.1.2.1.7.10 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	(9,442,805.67)
8.1.2.1.7.11 CUOTAS DE MANENIMIENTO DE LAS PLAZAS COMERCIZ	(733,851.07)
8.1.2.1.7.12 MORATORIOS POR PAGO EXTEMPORANEO DE LAS REN'	(11,698.42)
8.1.2.1.7.13 REEMBOLSO DE ASEGURADORAS	64,096.10
8.1.2.1.7.14 VENTA DE BASES DE LICITACIONES	(17,200.00)
8.1.2.1.7.15 COBRO DE SANCIONES POR INCUMPLIMIENTO	(78,538.82)
8.1.2.1.7.16 COMISION POR ADMINISTRACION DE DESCUENTOS DE	(58,410.23)
8.1.2.1.7.17 APORTACIONES DE LA UNIVERSIDAD XOCHIMILCO	(240,926.40)
8.1.2.1.7.18 VARIOS	(21,173.27)
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.7	(59,104,339.05)
8.1.2.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY	
8.1.2.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50%	(2,784,274.18)
8.1.2.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	(334,137,831.50)
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1.9	(336,922,105.68)
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2.1	(5,216,413,473.53)
TOTAL POR CUENTA: 8.1.2	(5,216,413,473.53)
8.1.3 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	
8.1.3.1 MODIFICACION LEY DE INGRESOS ESTIMADA	
8.1.3.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY	
8.1.3.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50%	1,523,118.16
8.1.3.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	536,785,769.14
TOTAL POR CUENTA: 8.1.3.1.9	538,308,887.30



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

TOTAL POR CUENTA: 8.1.3.1	538,308,887.30
TOTAL POR CUENTA: 8.1.3	538,308,887.30
8.1.4 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	
8.1.4.1 INGRESO DEVENGADO	
8.1.4.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
8.1.4.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO	0.00
8.1.4.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	0.00
8.1.4.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	0.00
8.1.4.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	0.00
8.1.4.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	0.00
8.1.4.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4.1.2	0.00
8.1.4.1.5 PRODUCTOS	0.00
8.1.4.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4.1.5	0.00
8.1.4.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	0.00
8.1.4.1.7.8 INGRESOS POR RECUPERACION DE PRESTAMOS	
8.1.4.1.7.9 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	0.00
8.1.4.1.7.10 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	0.00
8.1.4.1.7.11 CUOTAS DE MANTENIMIENTO DE LAS PLAZAS COMERC	0.00
8.1.4.1.7.12 MORATORIOS POR PAGO EXTEMPORANEO DE LAS REN'	0.00
8.1.4.1.7.13 REEMBOLSO DE ASEGURADORAS	0.00
8.1.4.1.7.15 COBRO DE SANCIONES POR INCUMPLIMIENTO	0.00
8.1.4.1.7.16 COMISION POR ADMINISTRACION DE DESCUENTOS DE	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4.1.7	0.00
8.1.4.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY	
8.1.4.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50%	0.00
8.1.4.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4.1.9	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4.1	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.1.4	0.00
8.1.5 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	
8.1.5.1 INGRESO RECAUDADO	
8.1.5.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
8.1.5.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO	(31,496,206.58)
8.1.5.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	(667,473,672.28)
8.1.5.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	(760,555,326.06)
8.1.5.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	(3,013,210.71)
8.1.5.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	(263,738.05)
8.1.5.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	(2,579,298.30)
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.2	(1,465,481,451.98)
8.1.5.1.5 PRODUCTOS	
8.1.5.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	(58,545,243.30)



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.5	(58,545,243.30)
8.1.5.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
8.1.5.1.7.8 INGRESOS POR RECUPERACION DE PRESTAMOS	(8,386,178.19)
8.1.5.1.7.9 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	(1,523,288.23)
8.1.5.1.7.10 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	(2,341,744.89)
8.1.5.1.7.11 CUOTAS DE MANTENIMIENTO DE LAS PLAZAS COMERC	(80,937.05)
8.1.5.1.7.12 MORATORIOS POR PAGO EXTEMPORANEO DE LAS REN'	(4,556.30)
8.1.5.1.7.13 REEMBOLSO DE ASEGURADORAS	(64,097.10)
8.1.5.1.7.14 VENTA DE BASES DE LICITACIONES	(57,200.00)
8.1.5.1.7.15 COBRO DE SANCIONES POR INCUMPLIMIENTO	(3,859.30)
8.1.5.1.7.16 COMISION POR ADMINISTRACION DE DESCUENTOS DE	(16,772.53)
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.7	(12,478,633.59)
8.1.5.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	
8.1.5.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50%	(1,428,843.98)
8.1.5.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	(202,647,937.64)
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1.9	(204,076,781.62)
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5.1	(1,740,582,110.49)
TOTAL POR CUENTA: 8.1.5	(1,740,582,110.49)
TOTAL POR CUENTA: 8.1	0.00
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	(1,806,862,723.30)
8.2.1.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	(630,041,932.29)
8.2.1.1.3 SERVICIOS GENERALES	(394,784,988.23)
8.2.1.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	(3,360,568,950.00)
8.2.1.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	(6,047,502.00)
8.2.1.1.7 INVERSIONES FINACIERAS Y OTRAS PROVISIONES	(27,820,000.00)
TOTAL POR CUENTA: 8.2.1.1	(6,226,126,095.82)
TOTAL POR CUENTA: 8.2.1	(6,226,126,095.82)
8.2.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	
8.2.2.1 EGRESO POR EJERCER	
8.2.2.1.1 SERVICIOS PERSONALES	256,000,208.72
8.2.2.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	433,677,366.97
8.2.2.1.3 SERVICIOS GENERALES	241,442,456.94
8.2.2.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	2,587,073,027.23
8.2.2.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	8,674,163.88
8.2.2.1.7 INVERSIONES FINACIERAS Y OTRAS PROVISIONES	27,820,000.00
TOTAL POR CUENTA: 8.2.2.1	3,554,687,223.74
TOTAL POR CUENTA: 8.2.2	3,554,687,223.74
8.2.3 MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
8.2.3.1 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROB.	
8.2.3.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	6,074,582.37



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 31 de Marzo Del 2019

8.2.3.1.3 SERVICIOS GENERALES	(3,413,510.37)
8.2.3.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	(538,308,887.30)
8.2.3.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	(2,661,072.00)
TOTAL POR CUENTA: 8.2.3.1	(538,308,887.30)
TOTAL POR CUENTA: 8.2.3	(538,308,887.30)
8.2.4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	
8.2.4.1 EGRESO COMPROMETIDO	
8.2.4.1.1 SERVICIOS PERSONALES	1,177,918,852.30
8.2.4.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	137,034,307.75
8.2.4.1.3 SERVICIOS GENERALES	128,483,738.59
8.2.4.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	92,271.50
8.2.4.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	30,910.92
TOTAL POR CUENTA: 8.2.4.1	1,443,560,081.06
TOTAL POR CUENTA: 8.2.4	1,443,560,081.06
8.2.5 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	
8.2.5.1 EGRESO DEVENGADO	
8.2.5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	0.00
8.2.5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	46,805,440.48
8.2.5.1.3 SERVICIOS GENERALES	14,360,870.50
8.2.5.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR	247,773.52
8.2.5.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8.2.5.1	61,414,084.50
TOTAL POR CUENTA: 8.2.5	61,414,084.50
8.2.6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	
8.2.6.1 EGRESO EJERCIDO	
8.2.6.1.1 SERVICIOS PERSONALES	27,591,075.52
8.2.6.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	3,311,222.26
8.2.6.1.3 SERVICIOS GENERALES	3,910,176.52
8.2.6.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	2,811,830.68
8.2.6.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,499.20
TOTAL POR CUENTA: 8.2.6.1	37,627,804.18
TOTAL POR CUENTA: 8.2.6	37,627,804.18
8.2.7 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	
8.2.7.1 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO	
8.2.7.1.1 SERVICIOS PERSONALES	345,352,586.76
8.2.7.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	3,139,012.46
8.2.7.1.3 SERVICIOS GENERALES	10,001,256.05
8.2.7.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	1,308,652,934.37
TOTAL POR CUENTA: 8.2.7.1	1,667,145,789.64
TOTAL POR CUENTA: 8.2.7	1,667,145,789.64
TOTAL POR CUENTA: 8.2	0.00
TOTAL POR CUENTA: 8	0.00

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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

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

Clave	Organismo	2015	2016	2017	2018	2019	Comentarios
10100	GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	265,787,682	107,052,393	115,080,613	473,746,753	313,705,447	1ra/Ene/19 - 3ra/Mzo de 2019 y Apot. Jubilados
10101	GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	23,496,620	40,668,827	26,819,570	202,551,559	117,907,442	1ra/Ene/19 - 3ra/Mzo de 2019 y Apot. Jubilados
10103	C.E.S.P. MEXICALI	89,521,538	4,179,228	6,103,848	23,864,342	6,701,997	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10104	TESORERIA MUNICIPAL MEXICALI	531,914,692	643,964,402	552,405,692	517,733,496	532,997,949	Adeudo Admon XX en platicas para encontrar alternativas
10105	ISSSTECALI	10,641,654	21,269,523	23,779,272	13,105,488	13,167,046	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10106	I N D I V I MEXICALI	16,104,940	649,702	27,804,539	71,753,500	77,442,134	Cuenta Corriente 2da/Feb/2016 a la 3ra/Mzo. de 2019
10108	D.I.F. ESTATAL	3,568,346	39,101	2,034,485	3,501,207	5,560,161	Apot. 2da/Nov a la 2da/Dic/18 y 3ra/mzo/19 pag abril/19
10109	PODER LEGISLATIVO ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR	7,787,928	754,515	690,610	2,987,507	753,381	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10111	INJUVEN	6,358	0	0	1,310,723	437,357	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10125	I.N.D.E.	1,293,821	1,386,377	1,534,246	4,603,403	3,659,418	Cuenta Corriente 2da/Feb - 3ra/mzo/19 pagado abril/19
10126	TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA DE B.C.	687,352	334	7,355	848,069	167,126	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10127	TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL DE B.C.	0	0	51,331	107,188	51,691	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10129	INSTITUTO DE CULTURA DE BAJA CALIFORNIA	368,744	0	1,345	1,107,727	1,096,141	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10131	PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	13,720,337	10,133,988	12,733,161	34,522,807	71,550,533	Cta Corr. 2da/Oct/18 a la 2da/Mzo/19 + Laudos
10132	INSTITUTO DE LA MUJER	10,388	11,690	0	0	14,329	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10133	COMITE DE TURISMO DE BAJA CALIFORNIA	8,162	0	9,822	0	45,472	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10134	SECRETARIA DE PROTECCION AL AMBIENTE	0	0	0	0	0	
10137	S.I.D.U.E. GOBIERNO DEL ESTADO	11,130	3,340	0	0	0	
10148	CENTRO DE INFR. Y DES.DE LAS COM.RURALES Y POP. MEX	12,107,165	0	0	0	0	
10154	C.O.P.L.A.D.E.	25,300	25,149	0	86,120	49,570	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10161	GOB. DEL EDO. B.C./SRIA. DE FOMENTO AGROPECUARIO	0	17,369	0	50,279	38,570	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10162	PODER LEGISLATIVO DEL EDO. DE BAJA CFA.	1,662,932	123,496	27,118	1,476,156	1,574,160	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10165	GOB.DEL EDO.B.C./ DIRECCION DE INVERSION PUBLICA	0	42,845	0	32,353	58,518	Cuenta Corriente 1ra/Ene a 3ra/Mzo de 2019
10166	GOBIERNO DEL EDO. S.T.P.S./D.E.E.	678,420	0	0	0	0	
10168	COMISION ESTATAL DE ENERGIA	14,840	0	0	36,101	36,946	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10169	CECYTE DE BAJA CALIFORNIA	4,433,646	3,446,280	36,264,299	90,606,236	138,958,541	Conv. pago parcialidades y 1ra/Oct/18 a la 3ra/Mzo/19
10173	INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DEL ESTADO DE BAJA CALIF.	1,839,515	1,489,142	2,485,370	305,152	533,157	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10177	COMISION DE ARBITRAJE MEDICO	10,388	5,455	0	6,318	6,631	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10180	INSTITUTO ELECT. DE PARTICIPACION CIUDADANA	68,264	0	0	8,907	290,434	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10181	PATRONATO DE LAS FIESTAS DEL SOL	0	0	0	22,565	20,759	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10182	INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION	0	11,810	4,847	23,157	46,683	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10185	FONDO DE GARANTIAS COMPLEMENT. Y CREDITOS PUENTE	22,260	1,559	0	0	69,728	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
10187	ISSSTECALI - MAGISTERIO	0	10,415,965	8,728,384	34,241,741	9,330,637	retenciones de jubilados Mzo/19 pagado en Abr/2019
10188	ISSSTECALI - BUROCRACIA	0	0	0	19,793,953	8,854,430	retenciones de jubilados Mzo/19 pagado en Abr/2019
20203	C.E.S.P. TIJUANA	69,682,886	5,433,458	6,671,650	9,081,787	9,476,758	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
20204	TESORERIA MUNICIPAL TIJUANA	14,077,591	14,689,845	63,129,026	932,612	18,228,573	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
20208	PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS	303,719	0	0	0	0	
20209	COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS	0	141,299	76,942	0	0	
20227	DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL TIJUANA	14,028	0	1,299	27,645	54,109	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
20238	TESORERIA MUNICIPAL TIJUANA	60,839	78,509	8,712,475	266,922	2,363,543	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
20259	D.I.F. MUNICIPAL TIJUANA	453,898	323,602	331,047	385,753	386,939	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
20266	INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA	46,173	47,081	76,073	24,447	47,211	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
20268	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	783,196	877,844	2,104,704	6,344,225	902,943	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
20271	INIFE-BC	3,526,019	3,597,192	3,524,615	3,548,849	3,720,911	2da/Ago/2011 a 1ra/Abr/2014, 2da/Nov a 3ra/Mzo de 2019
20275	COMISION ESTATAL DEL AGUA	5,540,114	11,448,977	7,591,659	378,788	386,343	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
20276	ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA-TECATE	11,130	0	0	12,635	12,635	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
30303	C.E.S.P. ENSENADA	86,560,444	111,597,136	153,611,373	242,154,153	255,294,811	2da/Ene/12 - 2da/Ago/13, y 1ra/Feb/14 - 3ra/Mzo/2019
30304	TESORERIA MUNICIPAL ENSENADA	291,976,259	441,234,835	688,640,800	854,282,970	799,084,726	adeudo Feb/10-Jul/11, Abr/12-Ago/13, y Sep/13-Mzo/19
30307	CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL DE ENSENADA	3,681,250	4,719,982	7,683,424	9,757,794	8,250,106	adeudo Mzo/09-Jul/11, Ago/11-Mzo/19
30335	PROTURISMO DE ENSENADA	25,260	63,097	69,041	52,347	78,520	Cuenta Corriente 2da/Dic/18 a la 3ra/Mzo de 2019
30359	D.I.F. MUNICIPAL ENSENADA	239,022	509,175	883,272	208,414	59,674	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
40403	C.E.S.P. TECATE	16,922	664,897	1,628,409	56,939	955,864	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
40404	TESORERIA MUNICIPAL TECATE	205,078,637	256,915,840	309,253,266	373,048,481	382,829,151	Adeudo Feb/10 y de Jul/2010 a Mzo/2019
40462	INPRODEUR TECATE	1,686,859	1,519,464	1,425,911	1,429,378	1,745,473	adeudo dic/10-ago/13, jun-jul/14, sep-nov/16, nov/18-mzo/19
50362	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE ROSARITO	33,973,296	36,253,033	25,064,804	6,803,269	1,322,042	Cuenta Corriente 3ra/Mzo/19 pagada en abril/2019
		1,703,529,964	1,735,807,756	2,097,045,696	3,007,230,215	2,790,326,717	



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

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 31 de Marzo Del 2019

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 31 de Marzo Del 2019

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.*

Lic. Juan Carlos Balderrama Romero.-*Subdirector General Administrativo.*

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

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

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

Organización y Objeto Social

Objeto Social

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

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



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

- 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 31 de Marzo Del 2019

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 31 de Marzo Del 2019

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 derechohabiente.

Áreas que la integran:

Departamento de Salud Ocupacional

Dirección de Atención Hospitalaria

Departamento de Hospitales y Servicios Subrogados

Departamento de Cuadro Básico

Dirección de Atención Primaria en Salud

Departamento de Promoción y Fomento a la Salud

Departamento de Clínicas y Consultorios

Dirección de Enseñanza e Investigación

Departamento de Educación Médica Continua

Departamento de investigación y Desarrollo



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

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

Áreas que la integran:

Dirección de Finanzas y Contabilidad

- Departamento de Contabilidad
- Departamento de Ingresos
- Departamento de Egresos
- Departamento de Control Patrimonial

Dirección Programación y Presupuesto

- Departamento de Control Presupuestal
- Departamento de Programación y Presupuesto

Dirección de Servicios Generales

- Departamento de Compras
- Departamento de Almacén General
- 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



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

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

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

Áreas que la integran:

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

Dirección de Pensiones y Jubilaciones.
Departamento de Gestoría de Prestaciones y Jubilaciones
Departamento de Nóminas de Pensiones y Jubilaciones
Fideicomisos, mandatos y análogos

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

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



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

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo Del 2019

Generalmente Aceptados. A partir del ejercicio 2012 se capitalizan y registran contablemente de conformidad con las Reglas específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidos por la Comisión Nacional de Armonización Contable

Operaciones y saldos en moneda extranjera

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

Las inversiones en valores

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

Almacén

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

Posición de Moneda Extranjera y protección de riesgo cambiario.

Los activos en moneda extranjera se cuentan con el siguiente:

Banco	Tipo	Destino	Importe Moneda Extranjera	Importe Pesos
BBVA Bancomer, S.A.	Cheques M.E.(Dls)	Pago a Proveedores	\$ 9,557.70	\$194,047.66

Informe de Recaudación.

A continuación se presenta el comportamiento de la recaudación de ingresos por los últimos 5 años y al corte del 31 de marzo 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 31 de Marzo Del 2019

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 2014	Año 4 2015	Año 3 2016	Año 2 2017	Año 1 2018	Ejercicio Vigente 2019
1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	5,483,867,797.00	5,782,284,174.72	6,927,690,321.63	8,790,526,226.33	8,527,047,556.48	1,740,582,110.49
A. Impuestos						
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	5,142,963,729.00	5,492,134,801.10	5,487,745,901.99	6,157,162,845.00	5,418,958,987.06	1,465,481,451.98
C. Contribuciones de Mejoras						
D. Derechos						
E. Productos	339,379,350.00	287,252,435.51	80,651,967.73	199,210,851.34	186,260,102.57	58,545,243.30
F. Aprovechamientos						
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	169,843,690.44	85,103,366.16	33,573,762.34	12,478,633.59
H. Participaciones						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal						
J. Transferencias	1,524,718.00	2,896,938.11	1,189,448,761.47	2,349,049,163.83	2,888,254,704.51	204,076,781.62
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.

Eventos Posteriores al Cierre.

Al cierre del primer trimestre del ejercicio 2019 el saldo de la disposición de \$600,000,000.00 mencionado en el punto 1 de la integración de la nota "Derechos a recibir efectivo o equivalente de efectivo" asciende a \$34,554,582 el cual representa el 5% ,asi mismo el importe de \$92,125,155 señalado en la mencionada nota ya fue reintegrado en su totalidad.

Partes Relacionadas

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



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

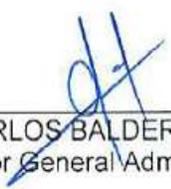
ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo Del 2019

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

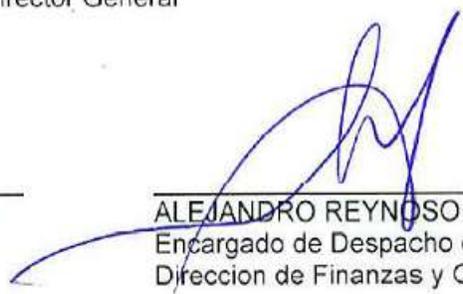
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



JAVIER MEZA LOPEZ
Director General



JUAN CARLOS BALDERRAMA ROMERO
Subdirector General Administrativo



ALEJANDRO REYNOSO GARCIA
Encargado de Despacho de la
Direccion de Finanzas y Contabilidad