

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado de Actividades  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019  
(Pesos)

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	2,410,133,275.86	3,952,281,974.13	Gastos de Funcionamiento	1,274,862,282.72	1,718,307,268.40
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	496,691,071.12	698,147,319.41
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	2,353,045,638.41	3,247,291,793.93	Materiales y Suministros	57,937,068.73	79,781,702.78
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	720,234,142.87	940,378,246.21
Derechos	0.00	0.00			
Productos	52,769,922.08	693,748,710.54	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,337,860,225.27</b>	<b>2,226,478,084.96</b>
Aprovechamientos	1,306,804.29	1,839,655.69	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	3,010,911.08	9,401,813.97	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
			Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
			Ayudas Sociales	0.00	0.00
			Pensiones y Jubilaciones	1,337,334,566.08	1,917,696,155.03
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>61,032,969.93</b>	<b>47,963,052.72</b>			
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	61,032,969.93	47,963,052.72	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	525,659.19	308,781,929.93
			Donativos	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>43,813,086.93</b>	<b>0.00</b>	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00			
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	43,813,086.93	0.00	Convenios	0.00	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>2,514,979,332.72</b>	<b>4,000,245,026.85</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Costo por Coberturas	0.00	0.00
			Apoyos Financieros	0.00	0.00
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0.00</b>	<b>367,694.50</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
			Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	367,694.50
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>2,612,722,507.99</b>	<b>3,945,153,047.86</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-97,743,175.27</b>	<b>55,091,978.99</b>

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

*Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales*

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad

*Antonio Fernández Cortés*

Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración

*Karen Berlanga Valdés*

Karen Berlanga Valdés  
Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado de Situación Financiera  
Al 30 de Septiembre de 2019  
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	999,419.55	3,308,518.78	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	94,298,205.97	30,605,112.78
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	595,099,002.76	880,701,103.36	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,274,202.34	36.75	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	13,324,027.32	10,080,729.15
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	3,735,821.05	2,084,131.49
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>600,372,624.65</b>	<b>884,009,658.89</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	110,000,000.00	400,001,446.61
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>221,358,054.34</b>	<b>442,771,420.03</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,728,730,871.26	1,685,197,817.80	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,065,212,534.62	1,064,932,203.74	Documentos por Pagar a Largo Plazo	3,667,639,123.60	3,633,125,336.22
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	334,313,039.44	334,313,039.44	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	178,330,079.41	178,297,563.83	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	1,192,834.30	1,192,834.30	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	1,766,452,212.93	1,721,600,593.67
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-70,649,723.74	-70,649,723.74	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>5,434,091,336.53</b>	<b>5,354,725,929.89</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>5,655,449,390.87</b>	<b>5,797,497,349.92</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>3,237,129,635.29</b>	<b>3,193,283,735.37</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b>3,837,502,259.94</b>	<b>4,077,293,394.26</b>	Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>-1,817,947,130.93</b>	<b>-1,720,203,955.66</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-97,743,175.27	55,091,978.99
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-711,056,982.79	-766,148,961.78
			Revalúos	-1,009,146,972.87	-1,009,146,972.87
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>-1,817,947,130.93</b>	<b>-1,720,203,955.66</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>3,837,502,259.94</b>	<b>4,077,293,394.26</b>

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad

Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración

Karla Berlanga Valdés  
Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019  
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>287,911,199.83</b>	<b>48,120,065.51</b>	<b>PASIVO</b>	<b>147,953,487.56</b>	<b>290,001,446.61</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>287,911,199.83</b>	<b>4,274,165.59</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>68,588,080.92</b>	<b>290,001,446.61</b>
Efectivo y Equivalentes	2,309,099.23	0.00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	63,693,093.19	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	285,602,100.60	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	4,274,165.59	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	3,243,298.17	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	1,651,689.56	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>43,845,899.92</b>	<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>290,001,446.61</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	43,533,053.46	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>79,365,406.64</b>	<b>0.00</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	280,330.88	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	34,513,787.38	0.00
Bienes Muebles	0.00	32,515.58	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	44,851,619.26	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>55,091,978.99</b>	<b>152,835,154.26</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>55,091,978.99</b>	<b>152,835,154.26</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.00	152,835,154.26
			Resultados de Ejercicios Anteriores	55,091,978.99	0.00
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad

Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración

Karen Berlanga Valdés  
Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado Analítico del Activo  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019  
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>884,009,658.89</b>	<b>92,918,935,795.50</b>	<b>93,202,572,829.74</b>	<b>600,372,624.65</b>	<b>-283,637,034.24</b>
Efectivo y Equivalentes	3,308,518.78	6,630,512,643.05	6,632,821,742.28	999,419.55	-2,309,099.23
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	880,701,103.36	86,277,363,147.45	86,562,965,248.05	595,099,002.76	-285,602,100.60
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	36.75	11,060,005.00	6,785,839.41	4,274,202.34	4,274,165.59
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>3,193,283,735.37</b>	<b>59,866,961,178.41</b>	<b>59,823,115,278.49</b>	<b>3,237,129,635.29</b>	<b>43,845,899.92</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,685,197,817.80	59,652,790,233.97	59,609,257,180.51	1,728,730,871.26	43,533,053.46
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,064,932,203.74	214,138,428.86	213,858,097.98	1,065,212,534.62	280,330.88
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	334,313,039.44	0.00	0.00	334,313,039.44	0.00
Bienes Muebles	178,297,563.83	32,515.58	0.00	178,330,079.41	32,515.58
Activos Intangibles	1,192,834.30	0.00	0.00	1,192,834.30	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-70,649,723.74	0.00	0.00	-70,649,723.74	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>4,077,293,394.26</b>	<b>152,785,896,973.91</b>	<b>153,025,688,108.23</b>	<b>3,837,502,259.94</b>	<b>-239,791,134.32</b>

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad

Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración

Karen Berlanga Valdés  
Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019  
(Pesos)

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>2,514,979,332.72</b>	<b>4,000,245,026.85</b>	<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Impuestos	0.00	0.00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	2,353,045,638.41	3,247,291,793.93	Bienes Muebles	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00			
Productos	52,769,922.08	693,748,710.54	<b>Aplicación</b>	<b>32,515.58</b>	<b>851,925.98</b>
Aprovechamientos	1,306,804.29	1,839,655.69	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	46,823,998.01	9,401,813.97	Bienes Muebles	32,515.58	851,925.98
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	61,032,969.93	47,963,052.72	Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Aportaciones					
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-32,515.58</b>	<b>-851,925.98</b>
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00			
<b>Aplicación</b>	<b>2,545,392,224.54</b>	<b>3,944,778,277.36</b>	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Servicios Personales	496,676,797.23	698,147,319.41	<b>Origen</b>	<b>28,136,308.17</b>	<b>0.00</b>
Materiales y Suministros	49,216,310.00	79,781,702.78	Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Servicios Generales	662,108,286.29	940,371,170.21	Interno	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	Externo	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00	Otros Orígenes de Financiamiento	28,136,308.17	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00			
Ayudas Sociales	0.00	0.00			
Pensiones y Jubilaciones	1,336,865,171.83	1,917,696,155.03	<b>Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>52,103,685.48</b>
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	525,659.19	308,781,929.93	Interno	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	Externo	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	52,103,685.48
Participaciones	0.00	0.00			
Aportaciones	0.00	0.00	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>28,136,308.17</b>	<b>-52,103,685.48</b>
Convenios	0.00	0.00			
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-30,412,891.82</b>	<b>55,466,749.49</b>	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-2,309,099.23</b>	<b>2,511,138.03</b>
			<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>3,308,518.78</b>	<b>797,380.75</b>
			<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>999,419.55</b>	<b>3,308,518.78</b>

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

*Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales*

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad

*Antonio Fernández Cortés*

Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración

*Karen Berlanga Valdés*

Karen Berlanga Valdés  
Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA

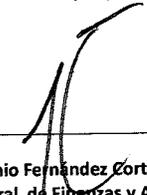


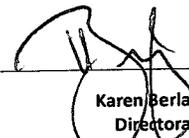
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019  
(pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018</b>	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018</b>		-1,775,295,934.65	55,091,978.99		-1,720,203,955.66
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			55,091,978.99		55,091,978.99
Resultados de Ejercicios Anteriores		-766,148,961.78			-766,148,961.78
Revalúos		-1,009,146,972.87		0.00	-1,009,146,972.87
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018</b>				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018</b>	0.00	-1,775,295,934.65	55,091,978.99	0.00	-1,720,203,955.66
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019</b>	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019</b>		55,091,978.99	-152,835,154.26		-97,743,175.27
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-97,743,175.27		-97,743,175.27
Resultados de Ejercicios Anteriores		55,091,978.99	-55,091,978.99		0.00
Revalúos		0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019</b>				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019</b>	0.00	-1,720,203,955.66	-97,743,175.27	0.00	-1,817,947,130.93

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

  
Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad

  
Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración

  
Karen Berlanga Valdés  
Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



**ISSSTEP**  
Instituto de Seguridad y Servicios  
Sociales de los Trabajadores al  
Servicio de los Poderes del Estado  
de Puebla

Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019  
(pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	3,265,940,657.89	40,488,142.41	3,306,428,800.30	2,353,045,638.41	2,353,045,638.41	-912,895,019.48
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	8,400,000.00	45,916,798.03	54,316,798.03	52,769,922.08	52,769,922.08	44,369,922.08
Aprovechamientos	86,844.00	0.00	86,844.00	1,306,804.29	1,306,804.29	1,219,960.29
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,288,547.98	-10,076.09	7,278,471.89	46,823,998.01	46,823,998.01	39,535,450.03
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	5,496,000.00	59,445,522.33	64,941,522.33	61,032,969.93	61,032,969.93	55,536,969.93
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos			0.00			0.00
<b>Total</b>	<b>3,287,212,049.87</b>	<b>145,840,386.68</b>	<b>3,433,052,436.55</b>	<b>2,514,979,332.72</b>	<b>2,514,979,332.72</b>	<b>-772,232,717.15</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>						
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	86,844.00	0.00	86,844.00	1,306,804.29	1,306,804.29	1,219,960.29
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	5,496,000.00	59,445,522.33	64,941,522.33	61,032,969.93	61,032,969.93	55,536,969.93
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00			0.00
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	3,265,940,657.89	40,488,142.41	3,306,428,800.30	2,353,045,638.41	2,353,045,638.41	-912,895,019.48
Productos	8,400,000.00	45,916,798.03	54,316,798.03	52,769,922.08	52,769,922.08	44,369,922.08
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,288,547.98	-10,076.09	7,278,471.89	46,823,998.01	46,823,998.01	39,535,450.03
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>						
Ingresos Derivados de Financiamientos			0.00			0.00
<b>Total</b>	<b>3,287,212,049.87</b>	<b>145,840,386.68</b>	<b>3,433,052,436.55</b>	<b>2,514,979,332.72</b>	<b>2,514,979,332.72</b>	<b>-772,232,717.15</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

<sup>1</sup> Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero. Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

*Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales*

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad

Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración

Karen Berlanga Valdés  
Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019  
(Pesos)

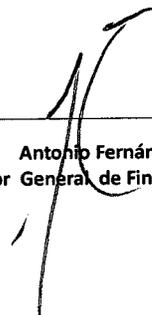
Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
<b>Servicios Personales</b>	<b>737,292,796.81</b>	<b>180,243.98</b>	<b>737,473,040.79</b>	<b>496,691,071.12</b>	<b>496,676,797.23</b>	<b>240,781,969.67</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	220,244,253.00	2,263,702.21	222,507,955.21	167,350,133.76	167,350,133.76	55,157,821.45
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	90,089,445.00	2,141,971.54	92,231,416.54	73,051,437.29	73,051,437.29	19,179,979.25
Remuneraciones Adicionales y Especiales	67,475,557.00	-1,044,269.50	66,431,287.50	21,264,507.84	21,264,507.84	45,166,779.66
Seguridad Social	83,601,103.00	-771,201.62	82,829,901.38	60,535,769.58	60,535,769.58	22,294,131.80
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	247,532,341.00	-2,947,955.48	244,584,385.52	155,574,395.71	155,560,121.82	89,009,989.81
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	28,350,097.81	537,996.83	28,888,094.64	18,914,826.94	18,914,826.94	9,973,267.70
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>72,177,781.02</b>	<b>17,726,552.02</b>	<b>89,904,333.04</b>	<b>57,937,068.73</b>	<b>49,216,310.00</b>	<b>31,967,264.31</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	9,253,673.34	379,175.31	9,632,848.65	6,353,118.90	6,272,969.44	3,279,729.75
Alimentos y Utensilios	11,649,859.56	1,592,174.55	13,242,034.11	8,436,203.60	8,053,355.33	4,805,830.51
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,067,907.43	56,245.33	4,124,152.76	1,918,394.96	1,753,212.73	2,205,757.80
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	38,283,315.69	15,397,035.96	53,680,351.65	35,412,445.92	27,390,641.73	18,267,905.73
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	927,202.20	192,161.87	1,119,364.07	650,217.23	579,442.65	469,146.84
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	4,574,936.00	36,700.00	4,611,636.00	4,090,205.14	4,090,205.14	521,430.86
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,420,886.80	73,059.00	3,493,945.80	1,076,482.98	1,076,482.98	2,417,462.82
<b>Servicios Generales</b>	<b>816,657,516.88</b>	<b>40,776,070.71</b>	<b>857,433,587.59</b>	<b>720,234,142.87</b>	<b>662,108,286.29</b>	<b>137,199,444.72</b>
Servicios Básicos	14,105,891.00	-209,364.39	13,896,526.61	10,809,799.94	10,793,590.74	3,086,726.67
Servicios de Arrendamiento	8,079,876.22	3,080,739.42	11,160,615.64	6,584,835.20	6,547,924.00	4,575,780.44
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	642,748,589.61	-27,787,608.75	614,960,980.86	559,580,747.49	504,154,292.15	55,380,233.37
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,673,129.70	2,455,068.58	13,128,198.28	4,743,967.33	4,675,995.05	8,384,230.95
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	115,085,704.63	62,470,120.96	177,555,825.59	126,138,984.28	123,677,995.82	51,416,841.31
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	119.70	119.70	119.70	119.70	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	4,135,500.00	220,016.49	4,355,516.49	3,122,398.89	3,005,078.79	1,233,117.60
Servicios Oficiales	1,552,090.26	502,045.63	2,054,135.89	1,468,536.93	1,468,536.93	585,598.96
Otros Servicios Generales	20,276,735.46	44,933.07	20,321,668.53	7,784,753.11	7,784,753.11	12,536,915.42
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,661,083,955.16</b>	<b>59,468,434.04</b>	<b>1,720,552,389.20</b>	<b>1,337,860,225.27</b>	<b>1,337,390,831.02</b>	<b>382,692,163.93</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	1,504,103,847.54	47,848,141.54	1,551,951,989.18	1,337,334,566.08	1,336,865,171.83	214,617,423.10
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	156,980,107.52	11,017,787.11	167,997,894.63	0.00	0.00	167,997,894.63
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	602,505.39	602,505.39	525,659.19	525,659.19	76,846.20
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>0.00</b>	<b>4,131,055.31</b>	<b>4,131,055.31</b>	<b>32,515.58</b>	<b>32,515.58</b>	<b>4,098,539.73</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	3,869,639.69	3,869,639.69	14,039.10	14,039.10	3,855,600.59
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	216,621.81	216,621.81	18,476.48	18,476.48	198,145.33
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	44,793.81	44,793.81	0.00	0.00	44,793.81
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado 4	Pagado 5		
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>23,558,030.62</b>	<b>23,558,030.62</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23,558,030.62</b>
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	23,558,030.62	23,558,030.62	0.00	0.00	0.00	23,558,030.62
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,287,212,049.87</b>	<b>145,840,386.68</b>	<b>3,433,052,436.55</b>	<b>2,612,755,023.57</b>	<b>2,545,424,740.12</b>	<b>820,297,412.98</b>	

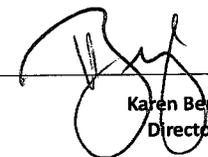
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad



Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración



Karen Berlanga Valdés  
Directora General



Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019  
 (Pesos)

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	1,783,108,202.23	93,258,684.44	1,876,366,886.67	1,274,862,282.72	1,208,001,393.52	601,504,603.95
Gasto de Capital	0.00	4,131,055.31	4,131,055.31	32,515.58	32,515.58	4,098,539.73
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	1,504,103,847.64	48,450,646.93	1,552,554,494.57	1,337,860,225.27	1,337,390,831.02	214,694,269.30
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,287,212,049.87</b>	<b>145,840,386.68</b>	<b>3,433,052,436.55</b>	<b>2,612,755,023.57</b>	<b>2,545,424,740.12</b>	<b>820,297,412.98</b>

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
 Jefa Departamento de Contabilidad

Antonio Fernández Cortés  
 Subdirector General de Finanzas y Administración

Karen Belanga Valdés  
 Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Administrativa  
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019  
 (Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
<b>ISSSTEP</b>	<b>3,287,212,049.87</b>	<b>145,840,386.68</b>	<b>3,433,052,436.55</b>	<b>2,612,755,023.57</b>	<b>2,545,424,740.12</b>	<b>820,297,412.98</b>
1 DIRECCION GENERAL	5,538,034.26	404,715.79	5,942,750.05	3,992,332.00	3,987,332.00	1,950,418.05
2 SUBDIRECCION GENERAL DE SERVICIOS MEDICOS	1,393,083,152.68	79,279,797.81	1,472,362,950.49	1,131,059,868.46	1,064,445,981.67	341,303,082.03
3 SUBDIRECCION GENERAL DE PRESTACIONES ECONOMICAS Y SOCIALES	1,721,884,345.17	64,626,638.57	1,786,510,983.74	1,378,998,563.03	1,378,350,940.76	407,512,420.71
4 SUBDIRECCION GENERAL DE FINANZAS Y ADMINISTRACION	144,690,271.94	965,573.76	145,655,845.70	83,970,561.07	83,906,786.68	61,685,284.63
5 COORDINACION GENERAL DE LA UNIDAD MEDICA DE DESARROLLO ESTRATEGICA	16,847,679.05	212,203.57	17,059,882.62	11,164,871.15	11,164,871.15	5,895,011.47
6 UNIDAD DE ASUNTOS JURIDICOS	5,168,566.77	351,457.18	5,520,023.95	3,568,827.86	3,568,827.86	1,951,196.09
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,287,212,049.87</b>	<b>145,840,386.68</b>	<b>3,433,052,436.55</b>	<b>2,612,755,023.57</b>	<b>2,545,424,740.12</b>	<b>820,297,412.98</b>

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
 Jefa Departamento de Contabilidad

Antonio Fernández Cortés  
 Subdirector General de Finanzas y Administración

Karen Berlanga Valdés  
 Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



**ISSSTEP**  
 Instituto de Seguridad y Servicios  
 Sociales de los Trabajadores al  
 Servicio de los Poderes del Estado  
 de Puebla

**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019**  
**(Pesos)**

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
<b>Desarrollo Social</b>	3,287,212,049.87	145,840,386.68	3,433,052,436.55	2,612,755,023.57	2,545,424,740.12	820,297,412.98
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud	1,393,083,152.68	79,279,797.81	1,472,362,950.49	1,131,059,868.46	1,064,445,981.67	341,303,082.03
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación	1,721,884,345.17	64,626,638.57	1,786,510,983.74	1,378,998,563.03	1,378,350,940.76	407,512,420.71
Protección Social	172,244,552.02	1,933,950.30	174,178,502.32	102,696,592.08	102,627,817.69	71,481,910.24
Otros Asuntos Sociales						
<b>Desarrollo Económico</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ord						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,287,212,049.87</b>	<b>145,840,386.68</b>	<b>3,433,052,436.55</b>	<b>2,612,755,023.57</b>	<b>2,545,424,740.12</b>	<b>820,297,412.98</b>

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

*Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales*

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
 Jefa Departamento de Contabilidad

Antonio Fernández Cortés  
 Subdirector General de Finanzas y Administración

*Karen Berlanga Valdés*  
 Karen Berlanga Valdés  
 Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Gasto por Categoría Programática  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019

(Pesos)

Concepto	Aprobado 1	Aplicaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>	<b>3,287,212,049.87</b>	<b>145,840,386.68</b>	<b>3,433,052,436.55</b>	<b>2,612,755,023.57</b>	<b>2,545,424,740.12</b>	<b>820,297,412.98</b>
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	3,287,212,049.87	145,840,386.68	3,433,052,436.55	2,612,755,023.57	2,545,424,740.12	820,297,412.98
Prestación de Servicios Públicos	3,287,212,049.87	145,840,386.68	3,433,052,436.55	2,612,755,023.57	2,545,424,740.12	820,297,412.98
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>3,287,212,049.87</b>	<b>145,840,386.68</b>	<b>3,433,052,436.55</b>	<b>2,612,755,023.57</b>	<b>2,545,424,740.12</b>	<b>820,297,412.98</b>

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

*Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales*

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad

*Antonio Fernández Cortés*

Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración

*Karen Berlanga Valdés*

Karen Berlanga Valdés  
Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Indicadores de Postura Fiscal  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019  
(Pesos)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	3,287,212,049.87	2,514,979,332.72	2,514,979,332.72
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa 1	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal 1	3,287,212,049.87	2,514,979,332.72	2,514,979,332.72
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	3,287,212,049.87	2,612,755,023.57	2,545,424,740.12
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal 2	3,287,212,049.87	2,612,755,023.57	2,545,424,740.12
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	0.00	-97,775,690.85	-30,445,407.40

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	0.00	-97,775,690.85	-30,445,407.40
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0.00	0.00	0.00
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	0.00	-97,775,690.85	-30,445,407.40

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
<b>A. Financiamiento</b>	0.00	0.00	0.00
<b>B. Amortización de la deuda</b>	0.00	0.00	0.00
<b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</b>	0.00	0.00	0.00

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos
3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad

Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración

Karen Berlanga Valdés  
Directora General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



**ISSSTEP**  
 Instituto de Seguridad y Servicios  
 Sociales de los Trabajadores al  
 Servicio de los Poderes del Estado  
 de Puebla

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019

(Pesos)

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Corto Plazo</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Peso	México	0.00	0.00
	Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
	Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
	Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo Plazo</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Peso	México	0.00	0.00
	Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
	Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
	Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Pasivos		Peso	México	5,797,497,349.92	5,655,449,390.87
<b>Total de Deuda y Otros Pasivos</b>				<b>5,797,497,349.92</b>	<b>5,655,449,390.87</b>

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

*Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales*

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
 Jefa Departamento de Contabilidad

*Antonio Fernández Cortés*

Antonio Fernández Cortés  
 Subdirector General de Finanzas y Administración

*Karen Berlanga Valdés*

Karen Berlanga Valdés  
 Directora General



**ISSSTEP**  
 Instituto de Seguridad y Servicios  
 Sociales de los Trabajadores al  
 Servicio de los Poderes del Estado  
 de Puebla

**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019**  
**(Pesos)**

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
<b>NO APLICA</b>		

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

*Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales*

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
 Jefa Departamento de Contabilidad

*Antonio Fernández Cortés*

Antonio Fernández Cortés  
 Subdirector General de Finanzas y Administración

*Karen Behanga Valdés*

Karen Behanga Valdés  
 Directora General





**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

Incluye los siguientes recursos: moneda fraccionaria asignada a los fondos revolventes, recursos propios, así como depósitos de terceros en administración de entidades de la administración pública estatal y por empresas privadas, como se muestra a continuación:

Concepto	2019	2018
<b>EFFECTIVO</b>	<b>151,500.00</b>	<b>-</b>
Fondos Revolventes	151,500.00	-
<b>DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN</b>	<b>794,983.32</b>	<b>794,983.32</b>
Instituciones o Dependencias Oficiales	761,127.00	761,127.00
Empresas o Personas Privadas	33,856.32	33,856.32
<b>BANCOS/TESORERÍA</b>	<b>52,936.23</b>	<b>2,513,535.46</b>
Grupo Financiero Banorte	52,936.23	2,513,535.46
<b>TOTAL</b>	<b>999,419.55</b>	<b>3,308,518.78</b>

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes**

Corresponde a los importes pendientes de cobro al 30 de Septiembre del 2019, por Inversiones Financieras a Corto Plazo, así como préstamos que se otorgan conforme a ley del ISSSTEP en sus diversas modalidades, los deudores Diversos se conforman de la siguiente forma:

Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 Días	2019	2018
<b>INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO</b>				<b>466,470,165.05</b>	<b>765,861,662.10</b>
Interacciones Casa de Bolsa Cont.100060690			9,067,189.56	9,067,189.56	112,643,901.86
Interacciones Contrato 60725			210,564,006.23	210,564,006.23	199,450,486.22
Multiva Casa de Bolsa			2,527,200.63	2,527,200.63	5,463,480.93
Ve por Mas Casa de Bolsa			244,311,768.63	244,311,768.63	448,303,793.09
<b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>				<b>30,649.87</b>	<b>3,368.88</b>
Cuentas Pendientes de Aplicar			20,308.99	20,308.99	-
Instituciones ó Dependencias Oficiales			10,340.88	10,340.88	3,368.88
<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>				<b>633,994.30</b>	<b>612,526.29</b>
Empresas y/o Personas Privadas			600,000.00	600,000.00	600,000.00
Funcionarios y Empleados			33,994.30	33,994.30	12,526.29
<b>PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO</b>				<b>127,964,193.54</b>	<b>114,223,546.09</b>
			127,964,193.54	127,964,193.54	114,223,546.09
<b>TOTAL</b>				<b>595,099,002.76</b>	<b>880,701,103.36</b>

Préstamos a Corto Plazo

Cabe destacar que la Cuenta de Deudores de Empresas y Funcionarios, comprende un adeudo de Javier Cabrera Villa por 600 mil pesos, situación jurídica que se encuentra en la Actualización de la Plantilla de la Liquidación con la finalidad de contar con la Aprobación Judicial de monto adeudado actualizado, el cual será debidamente notificado para su ejecución.

*AS*



**ISSSTEP**  
 Instituto de Seguridad y Servicios  
 Sociales de los Trabajadores al  
 Servicio de los Poderes del Estado  
 de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
 DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

El saldo que muestra esta cuenta al 30 de Septiembre de 2019, corresponde principalmente a anticipos entregados a los proveedores de bienes y servicios, los cuales serán amortizados en el ejercicio.

Concepto	2019	2018
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	4,274,202.34	36.75
Pendiente De Aplicar Antpo. A Proveedores	4,274,202.34	36.75
<b>TOTAL</b>	<b>4,274,202.34</b>	<b>36.75</b>

**Inversiones Financieras**

En este rubro representa el monto de los recursos destinados a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para el ejercicio de las funciones encomendadas.

Concepto	2019	2018
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS		
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos Financieros	1,728,730,871.26	1,685,197,817.80
<b>TOTAL</b>	<b>1,728,730,871.26</b>	<b>1,685,197,817.80</b>

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

En este rubro se consideran los importes que representan un derecho de cobro a favor del Instituto, exigibles en un plazo mayor a doce meses integrados de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	1,065,212,534.62	1,064,932,203.74
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	1,065,212,534.62	1,064,932,203.74
<b>TOTAL</b>	<b>1,065,212,534.62</b>	<b>1,064,932,203.74</b>

Dicho importe corresponde a préstamos otorgados a plazos mayores a un año, de conformidad con la legislación vigente.

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Este rubro representa el monto de los bienes inmuebles, así como los gastos derivados de actos de su adquisición y adjudicación y los que se generen por estudios de preinversión, cuando se realicen por causas de interés público.

Esta cantidad se encuentra conciliada con el inventario correspondiente y se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Prédio Rústico (18 Oriente)	2,530,202.40	2,530,202.40
Complejo Hospitalario ( San Baltazar Campeche)	211,217,286.27	211,217,286.27
Clinica 1 (24 Norte 802)	13,856,382.94	13,856,382.94
Clinica 2 (El Cerrito)	13,595,981.40	13,595,981.40
Bod P/ Archivo En Desuso (Privada Sinaloa)	4,299,773.20	4,299,773.20
Centro De B Soc Y Cult.,	16,965,488.16	16,965,488.16
Bodega Para Archivo En Desuso (23 Sur)	4,330,792.91	4,330,792.91
Almacén De Ins Méd Y Desechables(Terreno Col. Azcárate)	4,387,151.50	4,387,151.50
Unidad Medico Familiar Cd. Serdán	4,257,166.43	4,257,166.43
Unidad Medico Familiar Izúcar De Matamoros	4,928,191.46	4,928,191.46
Unidad Medico Familiar De Huauchinango	6,209,041.20	6,209,041.20
Unidad Médico Familiar De Teziutlán	6,241,843.00	6,241,843.00
Unidad Medico Familiar De Tepexi De Rodríguez	5,334,220.33	5,334,220.33
Clinica Zacatlan (Barrio De Maquixtla)	9,751,688.99	9,751,688.99
Clinica Hospital Hermanos Serdán	18,159,534.55	18,159,534.55
Unidad Médico Familiar De Chiautla De Tapia	5,710,320.14	5,710,320.14
Est Inf No. 2 Y Fracc Del Área De Jgos (17 Ote Centro Cultural)	2,537,974.56	2,537,974.56
Edificios no Habitacionales en proceso	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>334,313,039.44</b>	<b>334,313,039.44</b>

*RS.*



**ISSSTEP**  
Instituto de Seguridad y Servicios  
Sociales de los Trabajadores al  
Servicio de los Poderes del Estado  
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**Bienes Muebles**

Importe de los de Bienes Muebles que se tienen en el Instituto. Integrados de la siguiente manera:  
Esta cantidad se encuentra conciliada con el inventario correspondiente.

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	30,426,310.13	30,412,271.03
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,978,048.36	2,978,048.36
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	82,132,980.14	82,114,503.66
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,926,685.04	4,926,685.04
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	57,866,055.74	57,866,055.74
<b>TOTAL</b>	<b>178,330,079.41</b>	<b>178,297,563.83</b>

**Activos Intangibles**

Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros, y se compone de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
LICENCIAS	1,192,834.30	1,192,834.30
<b>TOTAL</b>	<b>1,192,834.30</b>	<b>1,192,834.30</b>

**Depreciación, deterioro y amortización acumulada**

Al 30 de Septiembre del presente ejercicio se han depreciado bienes muebles adquiridos del ejercicio fiscal 2014 al 2017, de conformidad con los montos de vida útil y porcentaje de depreciación emitido por el Consejo de Armonización Contable, teniendo los siguientes importes:

Concepto	2019	2018
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	58,537,128.87	58,537,128.87
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	84,573.88	84,573.88
Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio.	10,858,596.68	10,858,596.68
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	981,086.35	981,086.35
Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	188,337.96	188,337.96
<b>TOTAL</b>	<b>70,649,723.74</b>	<b>70,649,723.74</b>

**Pasivo**

**Cuentas por Pagar**

En este rubro se consideran los importes que representan obligaciones de pago del Instituto a corto y largo plazo.

Concepto	2019	2018
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,374,956.18	2,764,611.70
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	67,538,234.07	7,076.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,182,947.59	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	21,203,462.77	27,243,047.36
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	351,887.00	486,661.15
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	646,718.36	103,716.57
<b>TOTAL</b>	<b>94,298,205.97</b>	<b>30,605,112.78</b>

Este rubro se refiere a obligaciones factibles de pago que se encuentran respaldadas con el saldo de la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes específicamente Inversiones a Corto Plazo, incluye principalmente dentro del rubro de Servicios Personales las retenciones de la primera y segunda quincena del mes de Septiembre.

**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**

El Instituto custodia recursos provenientes de préstamos los cuales se concentran en la cuenta de Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración, que en su caso podrán ser utilizados para sufragar los créditos que no puedan ser cobrados en caso de deceso, esta cuenta se integra al 30 de Septiembre del 2019 como a continuación se menciona:

*Handwritten signature*



**ISSSTEP**  
Instituto de Seguridad y Servicios  
Sociales de los Trabajadores al  
Servicio de los Poderes del Estado  
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Concepto	2019	2018
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION		
Pendiente De Aplicar Antpo. A Proveedores	13,324,027.32	10,080,729.15
<b>TOTAL</b>	<b>13,324,027.32</b>	<b>10,080,729.15</b>

**Provisiones a Corto Plazo**

Este monto representa las obligaciones a cargo del Instituto, originadas por las cancelaciones de cheques no cobrados de pensiones y jubilaciones, proveedores, así como de diferencias a favor en movimientos de bancos, se integra al 30 de Septiembre de 2019 como a continuación se menciona:

Concepto	2019	2018
INTERNAS	3,735,821.05	2,027,278.49
BANCOS	-	56,853.00
<b>TOTAL</b>	<b>3,735,821.05</b>	<b>2,084,131.49</b>

**Otros Pasivos a Corto Plazo**

Representa el monto de los adeudos del Instituto con terceros, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en los rubros anteriores, como recuperaciones de más en préstamos, anticipo de aportaciones, entre otros, se integra al 30 de Septiembre del 2019 como a continuación se menciona:

Concepto	2019	2018
ACREEDORES DIVERSOS	110,000,000.00	400,001,446.61
<b>TOTAL</b>	<b>110,000,000.00</b>	<b>400,001,446.61</b>

04



**ISSSTEP**  
 Instituto de Seguridad y Servicios  
 Sociales de los Trabajadores al  
 Servicio de los Poderes del Estado  
 de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
 DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

Representa el importe de ingresos devengados propios conforme a ley, por cuotas y aportaciones principalmente. Así como otros ingresos por atención a pacientes no derechohabientes y productos y aprovechamientos de Tipo Corriente.

Concepto	2019	2018
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	2,353,045,638.41	3,247,291,793.93
PRODUCTOS	52,769,922.08	693,748,710.54
APROVECHAMIENTOS	1,306,804.29	1,839,655.69
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,010,911.08	9,401,813.97
<b>TOTAL</b>	<b>2,410,133,275.86</b>	<b>3,952,281,974.13</b>

**Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social**

La mayor parte de ingresos devengados en el Instituto proviene de las Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social, principal motor del Instituto comprendidos en la Ley del ISSSTEP.

**Productos**

Comprenden el importe de los ingresos por los rendimientos financieros generados por inversiones al periodo informado, así como por intereses devengados por los diferentes préstamos otorgados conforme a la ley de ISSSTEP.

**Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios**

Los ingresos registrados en este concepto se refieren principalmente a los servicios otorgados por las estancias infantiles en beneficio de los derechohabientes, al 30 de Septiembre 2019.

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.**

Los ingresos que el Instituto recibe por concepto de Participaciones, Aportaciones y Convenios se registran en esta cuenta, se recibieron las siguientes cantidades:

Concepto	2019	2018
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	61,032,969.93	47,963,052.72
<b>TOTAL</b>	<b>61,032,969.93</b>	<b>47,963,052.72</b>

**Otros Ingresos y Beneficios Varios**

Los ingresos que el Instituto recibe por este concepto son los obtenidos por actividades diversas no inherentes a la operación que generan recurso tales como los que a continuación se detallan:

Concepto	2019	2018
OTROS INGRESOS	42,469,307.63	-
RECUPERACIONES DIVERSAS	321,160.30	-
INGRESOS POR EXPEDICIÓN DE CERTIFICACIÓN	6,825.00	-
INGRESOS POR DUPLICADO CREDENCIALES VIGENCIA DER.	202,314.00	-
INGRESOS POR EL ESTACIONAMIENTO ADJUNTO AL HOSP. DE ESPECIALIDADES	789,085.00	-
REPOSICIÓN GAFETES DE IDENTIFICACIÓN	210.00	-
INGRESOS POR ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA DEL EDO.	24,185.00	-
<b>TOTAL</b>	<b>43,813,086.93</b>	<b>-</b>

*AS*



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**Gastos y Otras Pérdidas**

**Gastos de Funcionamiento**

Se integra por las cuentas de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales, necesarios para el adecuado funcionamiento de las unidades administrativas del Instituto, las cuales se detallan en el siguiente cuadro:

Concepto	2019	2018
Servicios Personales	496,691,071.12	698,147,319.41
Materiales y Suministros	57,937,068.73	79,781,702.78
Servicios Generales	720,234,142.87	940,378,246.21
<b>TOTAL</b>	<b>1,274,862,282.72</b>	<b>1,718,307,268.40</b>

**Servicios Personales**

Corresponde al gasto por las remuneraciones al personal de carácter permanente y eventual al servicio del instituto y las obligaciones que se generan como son las aportaciones conforme a la ley del ISSSTEP.

Concepto	2019	2018
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	167,350,133.76	208,869,449.62
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	73,051,437.29	95,476,751.25
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	21,264,507.84	62,533,790.91
SEGURIDAD SOCIAL	60,535,769.58	76,629,232.41
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	155,574,395.71	228,125,899.56
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	18,914,826.94	26,512,195.66
<b>TOTAL</b>	<b>496,691,071.12</b>	<b>698,147,319.41</b>

**Materiales y Suministros**

Corresponde al gasto por los insumos requeridos para el otorgamiento de bienes a los derechohabientes, así como para el desempeño de las funciones administrativas.

Concepto	2019	2018
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	6,353,118.90	9,272,204.69
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,436,203.60	11,491,714.82
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	1,918,394.96	5,488,861.70
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	35,412,445.92	37,709,395.05
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	650,217.23	1,088,303.65
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	4,090,205.14	9,908,926.53
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,076,482.98	4,822,296.34
<b>TOTAL</b>	<b>57,937,068.73</b>	<b>79,781,702.78</b>

**Servicios Generales**

Corresponde al importe por el gasto generado por los servicios contratados para el funcionamiento del instituto para el otorgamiento de servicios a los derechohabientes, así como para las funciones en la operación del Instituto.

Concepto	2019	2018
SERVICIOS BÁSICOS	10,809,799.94	13,834,780.69
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	6,584,835.20	7,700,626.65
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	559,580,747.49	779,173,488.25
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	4,743,967.33	9,145,394.32
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	126,138,984.28	104,407,188.76
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	119.70	-
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	3,122,398.89	3,429,547.80
SERVICIOS OFICIALES	1,468,536.93	1,930,418.13
OTROS SERVICIOS GENERALES	7,784,753.11	20,756,801.61
<b>TOTAL</b>	<b>720,234,142.87</b>	<b>940,378,246.21</b>

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

Corresponde el gasto por el pago de nómina de pensiones y jubilaciones, así como las transferencias realizadas al fideicomiso de pensiones y jubilaciones. Además de pagos de marcha y estímulos a los trabajadores del gobierno del estado.

Concepto	2019	2018
PENSIONES Y JUBILACIONES	1,337,334,566.08	1,917,696,155.03
<b>TOTAL</b>	<b>1,337,334,566.08</b>	<b>1,917,696,155.03</b>

*Handwritten signature or initials.*



**ISSSTEP**  
 Instituto de Seguridad y Servicios  
 Sociales de los Trabajadores al  
 Servicio de los Poderes del Estado  
 de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
 DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**Patrimonio**

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2019	2018
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	- 1,817,947,130.93	- 1,720,203,955.66
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1,817,947,130.93</b>	<b>1,720,203,955.66</b>

**Patrimonio Generado**

Representa la suma de los resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo el patrimonio generado anterior a la armonización contable de el instituto, que se compone los bienes muebles, inmuebles y almacenes, resultado del ejercicio corriente y los eventos identificables y cuantificables que le afectan, los principales movimientos que integraron dicho monto son los siguientes:

Concepto	2019	2018
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-97,743,175.27	55,091,978.99
Resultados de Ejercicios Anteriores	-711,056,982.79	-766,148,961.78
Revalúos	-1,009,146,972.87	-1,009,146,972.87
<b>TOTAL</b>	<b>-1,817,947,130.93</b>	<b>-1,720,203,955.66</b>

**Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)**

Al cierre del mes de Septiembre de 2019 el instituto presentó un Desahorro Neto del Ejercicio por la cantidad de 97 millones 743 mil pesos, resultado de los ingresos devengados en el período y los gastos del mismo.

Los Ingresos y Gastos se explican en las Notas al Estado de Actividades.

**Resultado de Ejercicios Anteriores**

Esta cuenta muestra los resultados acumulados provenientes de ejercicios anteriores, y el patrimonio por incorporación de bienes muebles e inmuebles.

**Revalúos**

Representa el importe de la actualización acumulada de los bienes inmuebles, mismo que se refleja en el monto del patrimonio, así como lo reflejado en los estados financieros contables.

*PH*



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

La finalidad es proveer de información sobre los flujos de efectivo del Instituto identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos, clasificadas por actividades de operación, de inversión y de financiamiento.

Proporciona una base para evaluar la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos.

La estructura del Estado de Flujos de Efectivo incluye los rubros por actividades de:

- Operación
- Inversión
- Financiamiento

**Efectivo y Equivalentes**

Concepto	2019	2018
<b>EFFECTIVO</b>	<b>151,500.00</b>	<b>-</b>
Fondos Revolventes	151,500.00	-
<b>DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN</b>	<b>794,983.32</b>	<b>794,983.32</b>
Instituciones ó Dependencias Oficiales	761,127.00	761,127.00
Empresas ó Personas Privadas	33,856.32	33,856.32
<b>BANCOS/TESORERÍA</b>	<b>52,936.23</b>	<b>2,513,535.46</b>
Grupo Financiero Banorte	52,936.23	2,513,535.46
<b>TOTAL</b>	<b>999,419.55</b>	<b>3,308,518.78</b>

**Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles**

El Instituto ha realizado Adquisiciones de Bienes Muebles durante el período del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2019.

Dentro del Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión se aplicaron recursos a los siguientes rubros:

a. Bienes Muebles, conformados como se muestra en el siguiente cuadro:

Concepto	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	14,039.10
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	18,476.48
Vehículos y Equipo de Transporte	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-
Activos Biológicos	-
Bienes Inmuebles	-
Activos Intangibles	-
<b>TOTAL</b>	<b>32,515.58</b>

**Conciliación de los Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación**

El Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación representa el resultado de la gestión del ejercicio fiscal, es decir la diferencia entre el origen de los recursos (ingresos) y la aplicación de los mismos (gastos), los cuales se detallan en las Notas al Estado Analítico de los Ingresos Presupuestarios y Analítico de los Egresos, montos recaudados y pagados respectivamente que para el periodo del 1 de enero al 30 de Septiembre del 2019 ascendió a 30 millones 412 mil 891 pesos.

Concepto	Importe
FLUJO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 30,412,891.82
FLUJO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	- 32,515.58
FLUJO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	28,136,308.17
<b>TOTAL</b>	<b>2,309,099.23</b>
DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	- 2,309,099.23

El concepto de Disminución Neta en Efectivo y Equivalentes al Efectivo, se determina por la variación entre el saldo final menos el saldo inicial del ejercicio, de la cuenta de Efectivo y Equivalentes y se refiere a los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.



**ISSSTEP**  
 Instituto de Seguridad y Servicios  
 Sociales de los Trabajadores al  
 Servicio de los Poderes del Estado  
 de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
 DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 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  
 Del 1 al 30 de Septiembre del 2019  
 (Cifras en pesos)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>2,514,979,333</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>-</b>
2.1 Ingresos Financieros	-	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	-	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	-	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>-</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	-	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
 Del 1 al 30 de Septiembre del 2019  
 (Cifras en Pesos)**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>2,612,755,023.57</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>32,515.58</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	
2.2 Materiales y Suministros	-	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	14,039.10	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	18,476.48	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	-	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	
2.9 Activos Biológicos	-	
2.10 Bienes Inmuebles	-	
2.11 Activos Intangibles	-	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-	
2.15 Compra de Títulos y Valores	-	
2.16 Concesión de Préstamos	-	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	-	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>-</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	

*CP*



**ISSSTEP**  
 Instituto de Seguridad y Servicios  
 Sociales de los Trabajadores al  
 Servicio de los Poderes del Estado  
 de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
 DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

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

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

**Cuentas de Orden Contables**

Registran eventos que, si bien no representan hechos económico-financieros que alteren el patrimonio y los resultados del Gobierno del Estado, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia, que en determinadas condiciones, pueden producir efectos patrimoniales.

Concepto	Importe
<b>BIENES EN CONSECIONADOS O EN COMODATO</b>	<b>\$ 3,275,165,969.02</b>
<b>BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO</b>	
Bienes en Comodato	\$ 19,542,260.55
Cartas Compromiso Pago Deudoras	\$ 2,234,065.02
Cuentas Recuperado De Mas	\$ 297.20
Cuentas por Cobrar Pensiones y Jubilaciones, y Fovisstep	\$ 2,112,678,173.16
Proyecto De Inversion Integral Deudora	\$ 54,362,544.84
Financiamiento Pensiones Y Jubilaciones	\$ 1,086,348,628.25

**Cuentas de Orden Presupuestarias**

Estas cuentas muestran las diferentes etapas de los recursos presupuestarios durante un ejercicio fiscal, de conformidad con los presupuestos aprobados de Ingresos y Egresos vigentes.

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	3,287,212,049.87
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	145,840,386.68
Ley de Ingresos Recaudada	2,514,979,332.72

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	3,287,212,049.87
Presupuesto de Egresos por Ejercer	402,231,058.67
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	145,840,386.68
Presupuesto de Egresos Devengado	2,612,755,023.57
Presupuesto de Egresos Pagado	2,545,424,740.12

*Handwritten signature*



**ISSSTEP**  
Instituto de Seguridad y Servicios  
Sociales de los Trabajadores al  
Servicio de los Poderes del Estado  
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

De conformidad con lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones que establecen las diversas instancias que tienen injerencia en esta materia, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, presenta los Estados Financieros correspondientes al periodo del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2019, que incluyen las cifras correspondientes al mismo periodo por el ejercicio 2018.

Estos documentos expresan las transacciones y operaciones económicas realizadas por el instituto, de acuerdo a los principios y políticas contables mediante las cuales fueron elaborados los registros y la documentación financiera correspondiente.

Para una mayor exposición de la Información Financiera se incluyen diversas notas que amplían el contexto dentro del cual se generaron los datos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que son considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Con el mismo fin, a continuación se presenta una breve descripción de la estructura y el contenido de la Información Financiera al 30 de Septiembre de 2019.

Información Contable

Estado de Situación Financiera, incluye información acumulativa en tres grandes rubros: activo, pasivo y patrimonio o hacienda pública.

Estado de Actividades, tiene como fin informar la variación total del patrimonio durante un periodo, proporcionando datos relevantes sobre el resultado de las transacciones que afectan o modifican el patrimonio del ente público.

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública, el cual incluye las principales modificaciones que afectaron el rubro de la Hacienda Pública.

Estado de Cambios en la Situación Financiera, su finalidad es proveer de información sobre los orígenes y aplicaciones de los recursos del ente público.

Estado de Flujos de Efectivo, presenta los principales cambios ocurridos en la estructura de los resultados financieros del ente público, así como los recursos generados o utilizados en su operación y su reflejo final en el efectivo o inversiones.

Estado Analítico del Activo, muestra el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes debidamente identificados y cuantificados en términos monetarios, que dispone el ente público para realizar sus actividades, entre el inicio y el fin del periodo.

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, su finalidad es mostrar las obligaciones insolutas de los entes públicos, al inicio y fin de cada periodo, derivadas del endeudamiento interno y externo.

Informe sobre Pasivos Contingentes, consideran obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no.

Información Presupuestaria

Para complementar la información presentada, se agregaron los Estados Presupuestarios con la intención de mostrar el comportamiento de los ingresos y egresos del presupuesto para el periodo del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2019

Estado Analítico de Ingresos, muestra la distribución de los ingresos del Instituto de acuerdo con los distintos grados de desagregación que presenta el clasificador por rubro de ingresos.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, muestra los movimientos y la situación de cada cuenta de las distintas clasificaciones, de acuerdo con los diferentes grados de desagregación de las mismas que se requiera.



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**2. Panorama Económico y Financiero**

El Régimen Jurídico del Instituto es el de un Organismo Público Descentralizado, con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propios.

Las Contribuciones Fiscales a que está obligado el Instituto por Impuestos Federales son: Retenciones por Impuesto Sobre la Renta por Salarios, Retenciones por Impuesto sobre la Renta por Asimilados a Salarios, Retenciones por Impuesto Sobre la Renta por Servicios Profesionales, Retenciones por de Impuesto Sobre la Renta por Arrendamiento de Inmuebles.

Las Contribuciones Fiscales a que está obligado el Instituto por Impuestos Estatales son: 3% de Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal y Derechos por 5 al millar de la Ley de Ingresos.

**3. Autorización e Historia**

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Puebla, con personalidad jurídica y patrimonio, propios, por Decreto del Honorable Congreso del Estado, publicado en el Periódico Oficial del Estado, el diecinueve de diciembre de dos mil tres, y sectorizado al Sector Salud mediante Acuerdo del Ejecutivo del Estado publicado en el mismo Órgano de difusión el cinco de noviembre de dos mil doce. Con domicilio en la Ciudad de Puebla de Zaragoza.

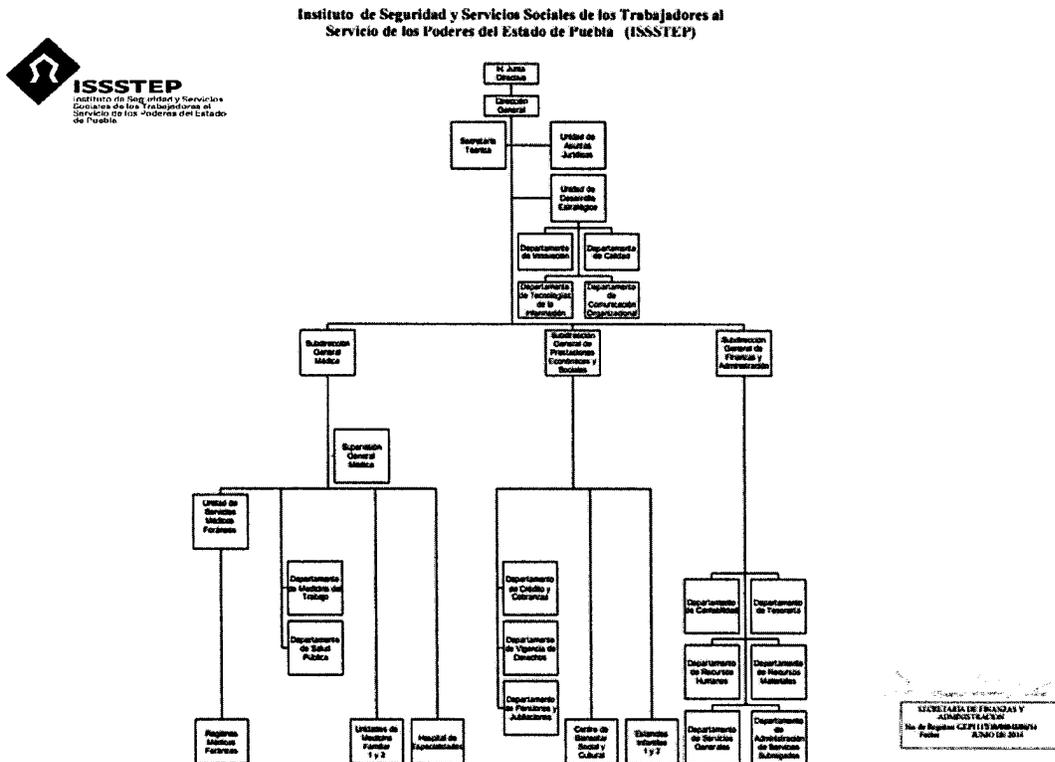
Tiene a su cargo, la organización y administración de las prestaciones establecidas en el régimen de seguridad social prevista en la Ley que lo crea, que garantice el derecho a la salud, la asistencia médica y el bienestar social y cultural de los trabajadores, jubilados, pensionados de las Instituciones Públicas y sus beneficiarios

**4. Organización y Objeto Social**

El Objetivo Social del Instituto es el de otorgar a los derechohabientes las siguientes prestaciones de acuerdo a lo establecido en el Artículo 12 de la Ley del ISSSTEP: Servicios Médicos y Socioeconómicos.

Así como Ampliar, mejorar, modernizar el otorgamiento de las prestaciones de Seguridad Social que tiene a su cargo; y - Contribuir al mejoramiento de las condiciones económicas, sociales y culturales de los derechohabientes.

La Estructura Organizacional Básica del Instituto a continuación se plasma:



*Handwritten signature or initials.*

SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN  
 No. de Registro: CEFPI/03/00000000000000000000  
 Fecha: JUNIO DE 2014



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

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

Los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2019, cumplen cabalmente las disposiciones establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo de Armonización Contable del Estado de Puebla (CACEP), legislación estatal y conforme a lo dispuesto por el Manual de Contabilidad Gubernamental y a la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, para mostrar una presentación razonable de la situación financiera de la Entidad.

Los Estados de Situación Financiera y Actividades se presentan de manera acumulativa y con base en devengado, demostrando que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla se encuentra a la vanguardia en lo relativo a la Armonización Contable a nivel nacional.

Los Estados Financieros y las presentes Notas a los mismos, fueron elaborados de conformidad con lo establecido en el Acuerdo por el que se reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental

La Clave Presupuestal fue elaborada respetando la Clasificación Administrativa, el Clasificador Funcional del Gasto, Clasificación Programática, Clasificador por Objeto de Gasto y tipo de Gasto y Categoría Programática.

Respetando y utilizando los Momentos Contables de los Ingresos y Egresos, Estructura del Plan de Cuentas, Clasificador por Objeto de Gasto, Clasificador por Rubro de Ingresos así como las Normas y Metodologías para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros que emitió el Consejo de Armonización Contable (CONAC).

Utilizando las principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, y adoptando los lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes que permita la interrelación automática con el Clasificador por Objeto del Gasto y la Lista de Cuentas.

#### **Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)**

El Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG.NET desarrollado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas, está implementado en el instituto, como parte de los acuerdos aprobados en el seno del Consejo de Armonización Contable para el Estado Libre y Soberano de Puebla, el cual, incluye todas las especificaciones a las que estamos obligados los Entes Públicos de conformidad con lo estipulado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los documentos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

El sistema, registra de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de los registros contables y presupuestarios, Así mismo, genera estados financieros, confiables, oportunos, comprensibles, periódicos y comparables. El sistema efectúa los registros, procedimientos e informes estructurados sobre la base de principios técnicos destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar las transacciones y eventos que, derivados de la actividad económica del ISSSTEP, modifican la situación patrimonial.

#### **6. Políticas de Contabilidad Significativas**

A continuación se resumen las políticas de contabilidad más significativas, las cuales han sido aplicadas consistentemente en el periodo que se presenta, a menos que se especifique lo contrario.

El Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental requiere el uso de ciertas estimaciones contables en la preparación de Estados Financieros. Asimismo, se requiere el ejercicio de un juicio de parte del Instituto en el proceso de definición de las políticas de contabilidad.

##### **-Actualización**

A lo largo de la Historia de este instituto, no ha utilizado ningún Método para la Actualización del Valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

##### **-Beneficios a empleados**

Los pagos basados en antigüedad a que puedan tener derecho los empleados en caso de retiro voluntario, separación o muerte de acuerdo a las condiciones generales de trabajo se registran como egresos en el año que se vuelven exigibles y se pagan, conforme a lo estipulado en el Contrato Colectivo de Trabajo, contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio

04-



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**-Provisiones**

El Instituto deberá constituir reservas actuariales y financieras a fin de garantizar la suficiencia y capacidad económica que le permitan cumplir con las obligaciones a su cargo que esta Ley establece.

La constitución de las reservas actuariales será prioritaria sobre las financieras, con el propósito de garantizar el pago de los compromisos por concepto de pensiones, pago póstumo, del fondo de reintegro por separación y de las amortizaciones de créditos otorgados por el Instituto. Los remanentes presupuestales anuales que en su caso se presenten, se integrarán a las reservas actuariales, los cuales se sujetarán a los principios de transparencia y publicidad.

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

El instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, al 30 de Septiembre de 2019 no cuenta con activos o recursos financieros en moneda extranjera.

**8. Reporte Analítico del Activo**

Muestra el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes debidamente identificados y cuantificados en términos monetarios, que dispone el instituto.

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Se presentan las cifras al 30 de Septiembre de 2019:

Concepto	Importe
Fideicomiso Pensiones y Jubilaciones Inversión	1,675,259,527.36
Fideicomiso SAR Inversión	53,471,343.90
<b>TOTAL</b>	<b>1,728,730,871.26</b>

**10. Reporte de la Recaudación**

Se presentan las cifras al 30 de Septiembre de 2019.

Fuente de Ingreso	Estimado	Devengado	Variación
Ingresos Propios	3,287,212,049.87	2,514,979,332.72	-23.49

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico del Deuda**

El instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla al 30 de Septiembre de 2019 no cuenta con Deuda Pública ni financiamientos.

**12. Calificaciones Otorgadas**

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, no obtuvo ninguna calificación crediticia durante este período.

**13. Proceso de Mejora**

Las principales mejoras que se realizaron versan sobre la Armonización Contable, al estar a la vanguardia en el cumplimiento del proceso de armonización contable, al venir dando cumplimiento a lo establecido en las Reglas, Normas, Acuerdos, Lineamientos y demás disposiciones análogas emitidas por La Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).



**ISSSTEP**  
Instituto de Seguridad y Servicios  
Sociales de los Trabajadores al  
Servicio de los Poderes del Estado  
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO  
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**14. Información por Segmentos**

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, no genera información por segmentos al periodo reportado.

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

No se registró evento económico posterior al cierre del periodo de enero a Septiembre de 2019, que modifique las cifras presentadas en el mismo.

La información presentada en los Estados Financieros y aclarada en la notas a los mismos se encuentra soportada en los registros contables del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla.

**16. Partes Relacionadas**

No se tienen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad

Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración

Karen Berlanga Valdés  
Directora General



**Informe de Pasivos Contingentes**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019**  
**(Pesos)**

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, inciso d, y 52 De la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII , numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Instituto de Seguridad y Servicios sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, informa al periodo al 30 de Septiembre del ejercicio fiscal 2019.

Hace de su conocimiento que se tienen registrados 19 juicios laborales en los que a este Organismo se le demandan diversas prestaciones en su carácter de patrón y que actualmente se substancian ante la autoridad jurisdiccional competente, que conforme a las operaciones aritméticas realizadas, se cuantificó que su riesgo contingente, asciende a la cantidad aproximada de lo siguiente:

Concepto	Importe
JUICIOS EN PROCESO DE RESOLUCION (D)	\$9,777,547.56
<b>TOTAL</b>	<b>\$9,777,547.56</b>

Cabe precisar, que la cuantificación del riesgo contingente señalado en el párrafo que antecede, se realiza conforme a las prestaciones, cantidades y demás elementos que son reclamados por los actores en cada una de las demandas, sin que con ello se reconozca, por parte de este Organismo, la validez ni la procedencia de lo reclamado.

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales  
Jefa Departamento de Contabilidad

Antonio Fernández Cortés  
Subdirector General de Finanzas y Administración

Karen Berlanga Valdés  
Directora General