



## DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO MICHOACAN

Estado de Flujos de Efectivo  
Del 01/ene/2019 Al 30/jun./2019

Concepto	2019	2018
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
ORIGEN		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$1,476,494,102.21	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$606,527,604.21	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$969,966,498.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,443,253,807.30	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$32,013,611.71	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$1,091,444.70	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$849,839,526.61	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$1,202,970.57	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$10,749.50	\$0.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN		
BIENES MUEBLES	\$559,095,504.21	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$33,240,294.91	\$0.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$496,802.56	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$496,802.56	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	-\$496,802.56	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$298,307,830.12	\$298,307,830.12
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$331,051,222.47	\$298,307,830.12

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

  
**LIC. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO**  
ENCARGADO DE LA DIRECCION GENERAL

  
**C.P. DANTE HIERTA SILVA**  
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

**MIFF Y C.P. MONICA PONCE DE LEON RIVERA**  
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO



DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ANUAL

ACTIVO	MAYO 2019		DICIEMBRE 2018		VARIACIONES		AJUSTES Y ELIMINACION		ACTIVIDADES	
	2019	2018	Aumento	Disminución	Debe	Haber	Operación	Investion	Financiamiento	verción
ACTIVO CIRCULANTE	65.098,00	0,00	65.098,00	0,00						0,00
EFFECTIVO	129.986.987,75	130.924.627,91	30.937.640,16	957.788,00						0,00
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	207.152.294,15	197.208.472,72	30.943.821,43	51.054,00						0,00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	430.782.368,83	400.918.839,34	21.833.527,49	0,00						0,00
OTROS BIENES DIVERSOS POR COMPRAR A CORTO PLAZO	3.948.048,26	17.278.872,45	0,00	13.330.823,19						0,00
INVENTARIO DE MATERIALES Y SUMINISTROS EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	17.759,24	15.495,88	2.263,36	0,00						0,00
AVANCIEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	238.533,40	282.059,33	0,00	23.525,93						0,00
BIENES DERIVADOS DE EMBARCOS, DECOMBOS, ASEGURAMIENTOS Y	3.473.340,77	3.465.916,77	7.424,00	0,00						0,00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	778.878.041,71	728.487.814,04	104.996.907,67	7.424,00						0,00
ACTIVO NO CIRCULANTE	2.113.402.458,69	2.007.405.551,67	262.585.098,06	0,00						0,00
PREVISIONES PARA PAGAR A CORTO PLAZO	5.362.288.161,98	5.098.783.663,82	262.585.098,06	0,00						0,00
PREVISIONES PARA PAGAR A LARGO PLAZO	38.692.407,04	34.678.438,53	4.013.668,51	0,00						0,00
PREVISIONES PARA PAGAR A CORTO PLAZO	58.432.748,69	53.692.248,97	4.740.500,11	0,00						0,00
PREVISIONES PARA PAGAR A LARGO PLAZO	49.255.465,88	49.255.465,88	0,00	0,00						0,00
EDIFICIOS NO HABITABLES	2.435.052,84	2.452.232,32	0,00	17.177,38						0,00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15.000,00	38.011,00	18.000,00	0,00						0,00
EQUIPO DE TRANSPORTES	226.617,00	38.011,00	190.600,00	0,00						0,00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	43.289,73	33.242,73	8.000,00	0,00						0,00
SOFTWARE	13.488,01	6.148,00	7.338,01	0,00						0,00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	43.554,01	43.554,01	0,00	0,00						0,00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-25.809.348,59	-25.317.485,92	491.862,66	0,00						0,00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1.401.674,32	-1.339.775,78	61.898,54	0,00						0,00
OTROS ACTIVOS DIFEROS	6.722.974,06	6.852.288,76	870.715,30	0,00						0,00
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LA	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	7.603.460.450,12	7.228.583.554,69	374.876.895,43	0,00						0,00
TOTAL ACTIVO	8.380.338.491,83	7.456.071.368,73	7.424,00	0,00						0,00
PASIVO CIRCULANTE	3.683.187,66	0,00	3.683.187,66	0,00						0,00
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-14.797,35	-14.275,27	522,08	0,00						0,00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-71.322.713,91	-8.878.624,42	71.322.713,91	0,00						0,00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-2.005.439,56	-4.680.947,03	2.675.507,47	0,00						0,00
RENTACIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-4.680.947,03	-345.063,70	4.335.883,33	0,00						0,00
DEVALUACION DE LA DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-802.989,05	-22.774,00	777.215,05	0,00						0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-98.889,00	-29.346,00	69.543,00	0,00						0,00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-34.350,00	0,00	34.350,00	0,00						0,00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	-2.025.312.131,87	-2.031.352.851,87	6.040.719,80	0,00						0,00
INGRESOS POR CLASIFICAR	2.109.440.438,06	2.048.104.903,80	61.335.534,26	0,00						0,00
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	4.568,00	0,00	4.568,00	0,00						0,00
PASIVO NO CIRCULANTE	-5.050.657,75	-6.141.532,92	1.090.875,17	0,00						0,00
FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	-388.515.982,46	-348.238.478,21	40.277.504,25	0,00						0,00
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	-3.710.531.181,97	-3.410.404.095,78	300.027.086,19	0,00						0,00
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	4.100.002.390,18	3.784.789.872,81	315.212.517,37	0,00						0,00
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	6.200.442.828,24	5.812.884.978,71	387.557.850,53	0,00						0,00
TOTAL PASIVO	2.061.299.386,16	2.061.299.386,16	0,00	0,00						0,00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-88.917.691,96	-81.857.435,86	7.060.256,10	0,00						0,00
OTROS REVALUOS	-1.986.784,42	0,00	1.986.784,42	0,00						0,00
CAMBIO POR ERRORES CONTABLES	-21.121.843,05	0,00	21.121.843,05	0,00						0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	2.119.895.945,99	2.143.188.782,92	23.292.836,93	0,00						0,00
TOTAL PATRIMONIO	-3.580.328.497,83	-7.989.051.588,73	4.408.723,90	0,00						0,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	345.389.186,95	345.389.186,95	0,00	0,00						0,00
INGRESOS DE GESTION	308.753,53	308.753,53	0,00	0,00						0,00
OTROS INGRESOS DE BIENES Y SERVICIOS	312.711.353,03	312.711.353,03	0,00	0,00						0,00
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS	4.300.527,19	0,00	4.300.527,19	0,00						0,00
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA	49.408,54	0,00	49.408,54	0,00						0,00
TOTAL DE INGRESOS DE GESTION	862.080.592,16	0,00	862.080.592,16	0,00						0,00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	35.775.386,58	0,00	35.775.386,58	0,00						0,00
SERVICIOS PERSONALES	1.051.386,40	0,00	1.051.386,40	0,00						0,00
PROVEEDORES	3.418.116,02	0,00	3.418.116,02	0,00						0,00
SERVICIOS GENERALES	-1.202.970,57	0,00	1.202.970,57	0,00						0,00
SUBSIDIOS Y SUBVENIONES	-10.749,50	0,00	10.749,50	0,00						0,00
AYUDAS SOCIALES	-591.629.929,93	0,00	591.629.929,93	0,00						0,00
PENSIONES Y JUBILADOS	-972.884,44	0,00	972.884,44	0,00						0,00
OTRAS PENSIONES Y AJUBILACIONES	6.541.868,98	0,00	6.541.868,98	0,00						0,00
TRANSFERENCIAS DE OBLIGACIONES DE LIEV	640.703.108,71	0,00	640.703.108,71	0,00						0,00
TOTAL DE GASTOS	35.775.386,58	0,00	35.775.386,58	0,00						0,00
OTROS GASTOS	-353.448,41	0,00	353.448,41	0,00						0,00
AMORTIZACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
PENSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
TOTAL DE OTRAS PERDIDAS	835.448,41	0,00	835.448,41	0,00						0,00
TOTAL DEL EJERCICIO	21.121.843,05	0,00	21.121.843,05	0,00						0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	21.121.843,05	78.698.990,21	21.121.843,05	0,00						0,00

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

C.P. DANTE HERRERA SILVA

DIRECTOR DE PLANEACION Y FINANZAS

L.C. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO

ENCARGADO DE LA DIRECCION GENERAL

MILY P. RUIZ MORALES

ENCARGADA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO



DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL MES

ANEXO DE LA NOTA DE DESGLOSE # 13

Table with columns: ACTIVO CIRCULANTE, JUNIO 2019, MAYO 2019, Aumento, Variaciones (Aumento, Disminución), AJUSTES Y ELIMINACION (Debe, Haber), Operación, Inversión, ACTIVO NO CIRCULANTE, and Verificación. Rows include categories like BANCOS FINANCIEROS, INVERSIONES FINANCIERAS, BIENES MATERIALES, and PASIVO CIRCULANTE.

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

C.P. DANTE HUERTAS SALVA  
DIRECTOR DE PLANEACION Y FINANZAS

LC. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO  
ENCARGADO DE LA DIRECCION GENERAL

IMP. Y C.A. MÓNICA ROSALES DE LEÓN RIVERA  
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO**  
**MICHOACAN**  
 Flujo Operacional  
**AL 30 DE JUNIO DE 2019**

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL  
 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS  
 INGRESOS FINANCIEROS  
 INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS  
 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

\$346,389,166.86  
 \$308,775.53  
 \$312,711,353.03  
 -\$49,408.54  
 \$4,300,527.19

**\$692,690,392.16**  
**\$692,690,392.16**

SERVICIOS PERSONALES  
 MATERIALES Y SUMINISTROS  
 SERVICIOS GENERALES  
 SUBSIDIOS Y SUBVENIONES  
 AYUDAS SOCIALES  
 PENSIONES Y JUBILACIONES  
 TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL  
 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES

\$35,775,396.98  
 \$1,051,398.40  
 \$3,418,116.02  
 \$1,202,970.57  
 \$10,748.50  
 \$692,602,814.37  
 \$8,641,668.86  
 \$835,448.41

**\$941,538,540.11**  
**\$21,121,843.06**

INTEGRACION DE DISPONIBILIDAD AL 30 DE JUNIO DE 2019

EFFECTIVO  
 BANCO/ TESORERIA  
 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)  
 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO  
 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO  
 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO  
 INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA  
 ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO  
 BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO  
 PRECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS  
 PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO  
 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO  
 TERRENOS  
 EDIFICIOS NO HABITACIONALES  
 MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA  
 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO  
 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE  
 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS  
 LICENCIAS  
 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES  
 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

\$85,098.00  
 \$129,986,981.75  
 \$207,258,297.31  
 \$1,157,736.15  
 \$430,782,396.83  
 \$3,948,046.26  
 \$17,758.24  
 \$238,633.40  
 \$3,473,340.77  
 \$2,112,402,456.69  
 \$5,382,398,791.98  
 \$38,482,748.88  
 \$48,285,465.88  
 \$2,459,050.94  
 \$229,891.00  
 \$43,248.73  
 \$13,488.01  
 \$43,554.01  
 \$8,722,974.06

**\$8,407,539,514.73**

DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES  
 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO  
 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO  
 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO  
 REINTEGROS DE TRANSFERENCIAS OTORGADAS A CORTO PLAZO  
 DEVOLUCIONES DELA LLEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO  
 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO  
 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO  
 OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA VIO ADMINISTRACION A CORTO PLAZO  
 INGRESOS POR CLASIFICAR  
 FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO  
 FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO  
 FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO  
 OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO  
 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 OTROS REVALUOS  
 CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES

\$25,809,348.58  
 \$1,401,674.32  
 \$3,983,187.99  
 \$14,797.35  
 \$71,322,713.91  
 \$21,099,434.89  
 \$8,459,487.02  
 \$502,960.89  
 \$89,899.00  
 \$34,350.00  
 \$2,025,312,131.87  
 \$4,668.00  
 \$5,050,657.75  
 \$394,515,982.46  
 \$3,710,431,181.97  
 \$2,081,299,356.16  
 \$98,577,691.98  
 \$2,000,695.61

**\$8,386,531,752.87**  
**\$21,007,791.88**

"Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"

**LIC. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO**  
 ENCARGADO DE LA DIRECCION GENERAL

**C.P. DANTE RUENA SILVA**  
 DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

**MIFF Y C.P. MONICA PONCE DE LEON RIVERA**  
 SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO