



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2020



En cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental las notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros correspondientes al mes de **MARZO DE 2020**, mismas que proporcionan información adicional que se considera relevante respecto a la información y montos que se presentan en los mismos, teniendo presentes los postulados de revelación suficiente e importancia relativa, y con la finalidad de que dicha información sea de mayor utilidad para los usuarios.

Las Cifras que se presentan, reflejan los avances que se tienen en el proceso de armonización contable, todo ello con la finalidad de dar mayor certeza, confianza y transparencia en la rendición de cuentas y en la toma de decisiones.

ADMINISTRACION DEL PATRIMONIO DE LA DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

La Dirección General de este Organismo administra los recursos que conforman el patrimonio, y a través de la Dirección de Planeación y Finanzas realiza el control de los enteros por concepto de las aportaciones así como el de las entregas de las retenciones y descuentos nominales realizados a los trabajadores por concepto de préstamos otorgados con nuestros recursos a estos últimos.

Es competencia de la Subdirección de Contabilidad y Presupuesto el registro de las operaciones e integración de la información contable, financiera y presupuestal atendiendo a la normatividad vigente.

Con la finalidad de dar el debido cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos establecidos por el consejo de Armonización Contable, relativos a contar con un sistema de contabilidad armonizado que permita llevar a cabo la rendición de cuentas de una manera transparente en tiempo y forma de las operaciones presupuestales, contables y financieras que se realizan, a finales del año de 2017 se tomó la decisión de migrar la información contable que se llevaba en el sistema COI (misma que se armonizaba manualmente desde el 2016) al sistema de INDETEC debido a la premura de la entrega de la información debidamente armonizada, dando origen al primer Estado Financiero emitido por dicho Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG. NET de INDETEC dando origen al primer Estado Financiero emitido por dicho sistema el de Enero de 2018.

Es importante señalar que a partir del mes de enero de 2018, se llevan por separado los intereses correspondientes al préstamo de corto plazo y solo se afecta el Estado de Actividades cuando estos sean efectivamente cobrados, en tanto que su registro para su revelación prevalecerá a nivel cuentas puente dentro del balance, razón por la cual en el estado financiero del mes que se señala se ve incrementado los importes tanto en el activo en derechos a recibir o equivalentes a largo plazo como en el pasivo, en la cuenta denominada otros pasivos a corto plazo subcuenta ingresos por clasificar. Der conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad emitida por el CONAC, a continuación se presentan las Notas a los Estados Financieros correspondientes al mes de **MARZO DE 2020** con los siguientes apartados:

- A) Notas de Desglose
- B) Notas de Memoria
- C) Notas de Gestión Administrativa



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
A.-NOTAS DE DESGLOSE**



ACTIVO

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

ACTIVO CIRCULANTE

Nota: 01
Este rubro forma parte del activo circulante, y representa el efectivo disponible con el que cuenta esta Institución para su operación en fondos revolvientes y en cuentas bancarias en moneda nacional a Marzo de 2020 y 2019 y Diciembre 2019 los importes que integran este rubro son por el orden de:

Nombre	cuenta armonizada	mar-20	mar-19	dic-19
EFFECTIVO				
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	1111	\$ 135,109.89	\$ 62,850.00	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	1113	\$ 304,198,127.42	\$ 129,725,084.43	\$ 141,696,339.29
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1114	\$ 223,753,833.91	\$ 211,897,985.06	\$ 297,415,202.02
		\$ 529,087,071.22	\$ 341,985,999.49	\$ 439,111,541.31

DETALLE DE CUENTAS

EFFECTIVO	RESPONSABLE	CUENTA	SALDO
Ingresos recibidos en ventanilla			
Fondo Revolviente del área de subdirección de Caja, pago de reintegros a derechohabientes por descuentos indebidos en préstamos en sus diferentes modalidades principalmente	ADELA GONZALEZ PINTOR	1111-01-01-000002	\$78,109.89
Fondo Revolviente de la Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales: Pago de gastos menores a 1,000.00 que por necesidades del servicio requieren efectuarse inmediatamente	ADELA GONZALEZ PINTOR	1111-01-02-000001	\$25,000.00
Fondo Revolviente de CENDI: Pago de gastos menores a 1,000.00 que por necesidades del servicio requieren efectuarse inmediatamente	PONCE JUAREZ ROSAURA	1111-01-02-000005	\$7,000.00
Fondo Revolviente de la Subdirección de Comercialización: Pago de gastos menores a 1,000.00 que por necesidades del servicio requieren efectuarse inmediatamente	LEMUS ESTRADA ANA ELIZABETH	1111-01-02-000006	\$5,000.00
	VEGA GARCIA AURORA	1111-02-01-000002	\$20,000.00
			\$135,109.89

BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	RESPONSABLE	CUENTA	SALDO
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente y para la recepción de los depósitos que efectúa la Subdirección de Caja por los ingresos enterados en ventanilla de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.	SANTANDER 6550073-5027	1112-01-01-000001	\$67,147,658.72
Cuenta donde se reciben los ingresos por carteras e inscripciones del Cenfí Pensiones	SANTANDER 6550270-8827	1112-01-01-000003	\$1,423,374.01
Cuenta concentradora donde se reciben los ingresos por el pago de las aportaciones y descuentos de los Entes incorporados a los Beneficios de la Ley de Pensiones Civiles del Estado.	BANAMEX 4263-79025	1112-01-02-000001	\$627,869.35
Cuenta que hasta septiembre de 2017 se utiliza para el pago de préstamos y prestaciones contenidas en la Ley de Pensiones Civiles del Estado a través de transferencia y solo se utiliza cuando estas se lloran a través de cheque.	BANAMEX 4263-79033	1112-01-02-000002	\$20,940.17
Cuenta que se utiliza para el pago de las nominas de Personal de esta Dirección así como de Jubilados y Pensionados que cobran con tarjeta de Banamex	BANAMEX 4263-79041	1112-01-02-000003	\$2,724,741.06
Cuenta que a partir del mes de octubre de 2017 se utiliza para el pago mediante transferencia de los préstamos y prestaciones que se otorgan a los derechohabientes, esta cuenta se apertura inicialmente para los convenios de CONAVI	BANAMEX 7004-464849	1112-01-02-000004	\$172,523.82
Cuenta referenciada que se utiliza para la recepción de depósitos que realizan los derechohabientes que incurrn o mora o que liquidan anticipadamente sus préstamos	BANAMEX 7006-2741846	1112-01-02-000005	\$252,321.80
Cuenta concentradora que se utiliza a partir del mes de octubre de 2017 para el pago mediante transferencia de los préstamos y prestaciones que se otorgan a los derechohabientes	BANCOMER 010827-6882	1112-01-03-000001	\$701,467.82
Cuenta que se utiliza para el pago de las nominas de Personal de esta dirección así como de Jubilados y Pensionados que cobran con tarjeta de Banamex	BANCOMER 044838-9705	1112-01-03-000002	\$33,884.89



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
A.- NOTAS DE DESGLOSE



Cuenta que hasta septiembre de 2017 se utilizó para el pago de préstamos y prestaciones contempladas en la Ley de Pensiones Civiles del Estado a través de transferencia y solo se utilizó cuando estas se liberan a través de cheque.	BANCOMER 044739-4276	1112-01-03-000003	\$8,478.51
Cuenta referenciada que se utiliza para la recepción de depósitos que realizan los derechohabientes que incurran o mora o que liquidan anticipadamente sus préstamos.	BANCOMER 010520-68863	1112-01-03-000004	\$32,991.23
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente.	BANORTE 056895-2085	1112-01-04-000001	\$45,443.91
Cuenta que se utiliza para el pago de las nóminas de Personal de esta dirección así como de Jubilados y Pensionados que cobran con Tarjeta de Banorte.	BANORTE 042954-8029	1112-01-04-000002	\$358,482.29
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente.	AFIRME 16710-3723	1112-01-05-000001	\$74,621.77
Cuenta concentradora que se utiliza para el manejo de los flujos de tesorería e inversión de estos en mesa de dinero.	INTERACCION/BANORTE 300270	1112-01-07-000001	\$71,869,730.63
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente.	SCOTTIABANK 1094170	1112-01-08-000001	\$4,729.59
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente.	SCOTTIABANK 011015-4576	1112-01-08-000002	\$776,307.47
Cuenta en la que se administran los recursos que constituyen el fondo del seguro de vida de los Jubilados y Pensionados.	BAJIO 01071257-80101	1112-01-09-000001	\$100,458,411.61
Cuenta en la que se administran los excedentes de tesorería bajo la inversión de estos.	BAJIO 01627983-40101	1112-01-09-000002	\$3,147,882.45
Cuenta donde se reciben los ingresos de la Subdirección de comercializadora y se realizan los pagos por gasto corriente de esta área de negocio.	SABADELL 00002618401	1112-01-10-000001	\$52,917,079.45
Cuenta concentradora donde se manejan los flujos de la comercializadora para la inversión de estos en mesa de dinero.	BANCOMER 44838-9713	1112-02-03-000001	\$1,391,074.65
	AFIRME 18710-1557	1112-02-05-000001	\$10,192.63
			\$384,198,127.42

Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	RESPONSABLE	CUENTA	SALDO
Flujos de tesorería invertidos con vencimiento diario	INV. BANAMEX 4253-79025	1114-01-02-000001	\$130,000,000.00
Flujos de tesorería invertidos con vencimiento diario	INV. BANCOMER CTA. 0446889713	1114-01-03-000003	\$1,407,771.04
Flujos de tesorería invertidos con vencimiento diario	INV. SCOTTIABANK CTA 1101504576	1114-01-08-000001	\$31,965,033.87
Flujos de tesorería invertidos con vencimiento diario	INV. BAJIO CTA 0010712578	1114-01-09-000001	\$80,481,029.00
			\$223,753,833.97

Representa el saldo los flujos de tesorería que se encuentran invertidos al final del mes que se trata, el importe invertido al cierre de este mes es de: **\$ 223,753,833.97**

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Se añaden de los saldos que representan las cuentas por cobrar y deudores diversos y en general otros derechos a recibir en efectivo o equivalente en corto plazo, este rubro se integra como sigue:

Nombre	Cuenta	mar-20	may-19	dic-19
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	armonizada			
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		1122 \$ 1,136,743.15	1,201,328.15	\$ 1,160,558.15
		1123 \$ 417,805,072.54	412,592,396.19	\$ 404,079,055.96
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO		1129 \$ 6,133,564.07	6,895,186.52	\$ 4,588,188.74
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE		\$ 425,075,319.76	\$ 420,548,854.86	\$ 409,827,801.45
Cuentas por cobrar a corto plazo,				\$ 1,136,743.15

DETALLE DE CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Departamento otorgado mediante el número de hipoteca 63176-B, no ha sido escriturado, se encuentra a nombre de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	113 MA. ELVA CASTILLO	1122-01-01-000001	\$184,004.72
Departamento otorgado mediante el número de hipoteca 63180-0, no ha sido escriturado, se encuentra a nombre de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	123 JOSE ALFREDO ESCOBAR SALAS	1122-01-01-000002	\$265,323.56



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**

A.- NOTAS DE DESCLOSE

DESCRIPCION	CUENTA	SALDO
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca: 83176-8, no ha sido escriturado, se encuentra a nombre de la	311 JULIO LABOADA AGUILAR	\$275,187.26
Dirección de Pensiones Civiles del Estado, a quien se le asigno este bien se encuentra fallecido.	321 LUIS Z. CAMPOS CONTRERAS	\$1,304.20
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca 83210-5, se entregó el finquillo.	624 JORGE HIGALGO LUGO	\$733.00
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca: 83257-8, se entregó el finquillo.	642 ULISES TORRES LOPEZ	\$1,898.06
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca 83282-3, se encuentra demandado, el bien se encuentra a nombre	825 RICARDO OSBEIGUERA	\$141,365.48
de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	BARRAGAN	\$259.00
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finquillo.	913 MONICA ARCELL CASTILLO	\$259.00
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca: 83323-6, se encuentra demandado, el bien se encuentra a nombre	944 ROGELIO GONZALEZ RIOS	\$882.00
de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	1022 MA. DE LOURDES AGUILAR	
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finquillo.	124 OLIVA PEREZ HERRERON	\$240,487.81
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finquillo.	SINDICATO DEL PODER	\$4,696.00
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finquillo.	SECRETARIA DE FINANZAS/SPE	\$4,762.00
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finquillo.	CARIOS TINOCO CARLON	\$6,031.00
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finquillo.	ASOCIACION DE JUBILADOS Y	\$9,200.00
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finquillo.		\$149.00
Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finquillo.		\$1,136,743.15

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo: se integra en su mayoría por el adeudo a cargo de la secretaria de Finanzas y Administración derivado de la no entrega en tiempo y forma de las aportaciones en calidad de patón y las retenciones realizadas a los trabajadores vía nómina correspondientes a las aportación descuentos por préstamos, de la misma forma que los adeudos pendientes por el mismo concepto de los organismos incorporados a esta descentralizada y también se incluye las cantidades entregadas a empleados por concepto de gastos a comprobar para la compra de bienes o contratación de servicios y que están pendientes de pago - el saldo de esta rubro es de: \$ 417,805,012.54

DESCRIPCION	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	PODER EJECUTIVO	1123-01-01-000001	\$302,291,216.70
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE	1123-01-01-000002	\$9,073,361.51
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	CONGRESO DEL ESTADO	1123-01-01-000003	\$738,077.02
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	MAAGISTERIO	1123-01-01-000004	\$98,035,689.94
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	INST. TEC. SUP. PURHERECIA	1123-01-01-000005	\$740,429.53
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	INST. TEC. SUP. DE URUPAN	1123-01-01-000006	\$506,960.67
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	INST. MICH. DE CIENCIAS DE LA	1123-01-01-000007	\$464,407.91
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	TRIBUNAL ELECTORAL DEL	1123-01-01-000008	\$42,536.75
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	TRIBUNAL ELECTORAL DEL	1123-01-01-000008	\$228,631.38
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	INST. TEC. EST. SUP. DE ZAMORA	1123-01-01-000010	\$10,745.22
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	INST. INFERA. FISICA EDUCATIVA	1123-01-01-000011	\$1,762.63
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	INST. MICH. TRANSP. ACCESO INF	1123-01-01-000014	\$175,005.70
Gastos a comprobar por concepto del subsidio otorgado a la Unión de Jubilados y Pensionados para la realización de las actividades administrativas que se desarrollan en la casa del Jubilados y Pensionado	JOSEFINA RICO PANTOJA	1123-02-01-000001	\$90,000.00
Adeudo pendiente de pago referente al pago de recargos del mes de marzo de 2016 por no haber realizado en tiempo y forma el entero del 3% sobre nóminas y viáticos 2020	ASOCIACION ESTATAL DE JUBILADO	1123-02-01-000004	\$3,489.04
Adeudo pendiente de pago referente al pago de recargos del mes de marzo de 2016 por no haber realizado en tiempo y forma el entero del 3% sobre nóminas y viáticos 2020	VACQUEZ OCHOA OMAR	1123-02-03-000010	\$3,790.00
Adeudo pendiente de pago referente al pago de recargos del mes de marzo de 2016 por no haber realizado en tiempo y forma el entero del 3% sobre nóminas y viáticos 2020	VELAZQUEZ SANCHEZ MA DE LOURDES	1123-02-03-000011	\$502.52
Gastos a comprobar por concepto de viáticos 2019 y 2020	HURRADO LOPEZ ROQUE	1123-02-03-000023	\$207.92
Gastos a comprobar por concepto de viáticos 2019 y 2020	VEGA GARCIA AURORA	1123-02-03-000026	\$2.00
Gastos a comprobar por concepto de viáticos 2019 y 2020	SAONDOVAL VILLEGAS LOURDES	1123-02-03-000039	\$550.00
Gastos a comprobar por concepto de viáticos 2019 y 2020	MENDEZ SALGADO ROSAURA	1123-02-03-000049	\$290.00
Adeudo por concepto de préstamo personal de fecha 24/02/2017 y 23/10/2017 autorizado por el Director General	GONZALEZ PINTOR ADELA	1123-03-01-000001	\$9,682.60
Adeudo por concepto de préstamo personal de fecha 24/02/2017 y 23/10/2017 autorizado por el Director General	MA ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGA	1123-03-01-000003	\$2,075,306.40
Adeudo por concepto de préstamo personal de fecha 24/02/2017 y 23/10/2017 autorizado por el Director General	GARCIA GARCIA BEATRIZ	1123-03-01-000005	\$128,000.00
Adeudo por concepto de préstamo personal de fecha 24/02/2017 y 23/10/2017 autorizado por el Director General	MUNICIPIO DE MORELIA MICH	1123-03-01-000009	\$342.22



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**

A.- NOTAS DE DESGLOSE

Registro Derivado de un error al registrar la transferencia de pago de mercancía, (se compensará con mercancía por parte del proveedor)	REFRESQUERA INTERNACIONAL S.A. DE C.V.	1123-03-02-000004	\$6,120.16
			\$417,805,012.54

Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo, como su nombre lo indica con derechos a recibir y estos se integra por los intereses ganados en el transcurso de los días a partir del último vencimiento de la inversión realizada de los recursos de los fideicomisos en su mayoría y eventualmente en inversiones, en firme de los flujos de tesorería y al último día de mes que se informa \$ 6,133,564.07 representa un saldo de:

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Rendimientos de la inversión de los recursos del fideicomiso, pendientes de pago	FIDEICOMISO JUBILADOS	1129-01-01-000001	\$401,902.64
Rendimientos de la inversión de los recursos del fideicomiso, pendientes de pago	FIDEICOMISO RVA FINANCIERA	1129-01-01-000002	\$5,387,144.69
Rendimientos de la inversión de los flujos de tesorería en cuentas productivas al mes	BAUJO S.A.	1129-01-01-000004	\$231,838.66
Rendimientos de la inversión de los flujos de tesorería en cuentas productivas al mes	SCOTIABANK S.A.	1129-01-01-000009	\$112,978.09
			\$6,133,564.07

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)

Nombre	cuenta armonizada	mar-20	mar-19	dic-19
INVENTARIO DE MERCANCIAS/INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA SU VENTA	1141	\$ 21,776.76	\$ 18,402.01	\$ 12,829.72
INVENTARIOS		\$ 21,776.76	\$ 18,402.01	\$ 12,829.72
ALMACEN/ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1151	\$ 238,161.96	\$ 238,533.40	\$ 238,235.01
ALMACENES		\$ 238,161.96	\$ 238,533.40	\$ 238,235.01

Representa los bienes consumibles que se tienen en existencia para el servicio o consumo.

DETALLE DE CUENTAS

INVENTARIOS/ALMACEN	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Bienes para consumo, y bienes para servicio en la celebración de eventos sociales en el área de negocios de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	EXISTENCIA DE REFRESCO	1141-01-01-000001	\$9,959.74
	EXISTENCIA DE CERVEZA	1141-01-01-000002	\$12,583.47
	EXISTENCIA DE HIELO	1141-01-01-000003	\$233.55
	LOZA	1151-2-02-01-000001	\$48,022.87
	MAINTELERIA	1151-2-02-01-000002	\$190,138.89
			\$289,938.37

Nota: 03

Nota: 04

Nota: 05

Nota: 06

Nota: 07

Nota: 08

Nota: 09

Nota: 10

Nota: 11

Nota: 12

Nota: 13

Nota: 14

Nota: 15

Nota: 16

Nota: 17

Nota: 18

Nota: 19

Nota: 20

Nota: 21

Nota: 22

Nota: 23

Nota: 24

Nota: 25

Nota: 26

Nota: 27

Nota: 28

Nota: 29

Nota: 30

Nota: 31

Nota: 32

Nota: 33

Nota: 34

Nota: 35

Nota: 36

Nota: 37

Nota: 38

Nota: 39

Nota: 40

Nota: 41

Nota: 42

Nota: 43

Nota: 44

Nota: 45

Nota: 46

Nota: 47

Nota: 48

Nota: 49

Nota: 50

Nota: 51

Nota: 52

Nota: 53

Nota: 54

Nota: 55

Nota: 56

Nota: 57

Nota: 58

Nota: 59

Nota: 60

Nota: 61

Nota: 62

Nota: 63

Nota: 64

Nota: 65

Nota: 66

Nota: 67

Nota: 68

Nota: 69

Nota: 70

Nota: 71

Nota: 72

Nota: 73

Nota: 74

Nota: 75

Nota: 76

Nota: 77

Nota: 78

Nota: 79

Nota: 80

Nota: 81

Nota: 82

Nota: 83

Nota: 84

Nota: 85

Nota: 86

Nota: 87

Nota: 88

Nota: 89

Nota: 90

Nota: 91

Nota: 92

Nota: 93

Nota: 94

Nota: 95

Nota: 96

Nota: 97

Nota: 98

Nota: 99

Nota: 100

Nombre	cuenta armonizada	mar-20	mar-19	dic-19
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	1193	\$ 3,509,409.53	\$ 3,465,918.77	\$ 3,507,387.53
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		\$ 3,509,409.53	\$ 3,465,918.77	\$ 3,507,387.53

Bienes derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación de Pago.- se integra por los pagos dados en especie para la redención de adeudos y su saldo a la fecha es de: \$ 3,509,409.53

DETALLE DE CUENTAS

BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Pago en especie por el adeudo del Sr. Ignacio Hincisical Chávez al mes de octubre de 2004	TITULOS DE USO MORTUORIO (AD TEMPORALIDAD)	1193-01-01	\$862,403.40
Pago por adjudicación registrada el 30/06/2003 por el incumplimiento en el pago del Prestamo Hipotecario de la Derachonabiente Maria de Los Angeles Alvarez Hernandez	LOTE 2 MZA D-1 COL. AGRICOLA	1193-01-02-000001	\$35,595.00
Pago por adjudicación registrada el 25/03/2005 por el incumplimiento en el pago del Prestamo Hipotecario (del) o (sa) ISIDRO	LOTE 16 MZA 4 FRACC. SAN ISIDRO	1193-01-02-000002	\$87,012.00



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**



A.-NOTAS DE DESGLOSE

Pago por adjudicación registrada el 19/03/2015 por el incumplimiento en el pago del Préstamo de Garantía Real de la Derivado de Humberto Munguía Viveros	LOTE 42 MZ 115 ZN 2 SAN ISIDRO	1193-01-02-000003	\$133,308.00
Pago de Escritura el 27/02/2014 de este bien	L. 6 MZA. 9 # 61. CONJUNTO HAB	1193-01-02-000004	\$1,657.40
Pago por adjudicación registrada el 19/03/2015 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derivado de Ezequiel Reynoso Torres	L. 12 MZA. 3. FRACC. 18 DE MARZO	1193-01-02-000005	\$4,068.01
Pago por adjudicación registrada el 19/03/2015 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derivado de Jesús Rangel Torres	TERRENO L 5 MAN 27 LAZARO CAR	1193-01-02-000007	\$163,316.39
Pago por adjudicación registrada el 03/10/2011 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derivado de Loma Real de la Derivado de David Armando Ortiz Gutiérrez	TERRENO L 13 MAN 386 SAN ISIDR	1193-01-02-000008	\$290,530.82
Pago por adjudicación registrada el 02/04/2012 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derivado de Jesús Sandoval Heredia	CASA L-5 MZA 3 FRACC. LOMA REA	1193-01-03-000003	\$339,360.87
Pago por adjudicación registrada el 06/12/2013 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derivado de María del Pilar Mendoza Hernández	CASA No. 250 AND. TEGUCIGALPA	1193-01-03-000004	\$137,675.32
Pago por adjudicación registrada el 29/01/2014 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derivado de Ramiro Carberis Mendoza	CASA 63 LOTE 10 MZ 3 Z2 ITZARRO	1193-01-03-000005	\$327,152.00
Pago por adjudicación registrada el 30/09/2017 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derivado de Víctor Zavala Tejada	DEPTO 504. LOT 1 MZ 7 CTO. ESPIN ENRIQU	1193-01-03-000006	\$290,540.14
Pago por adjudicación registrada el 31/08/2017 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derivado de Enrique Tovar Morales	CASA SANTIAMA DE LOS JUDIALES	1193-01-03-000007	\$268,578.16
		1193-01-03-000008	\$548,246.02
			\$3,509,409.53
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE			\$ 852,597,795.02

ACTIVO NO CIRCULANTE

INVERSIONES FINANCIERAS				
Nombre	cuenta	mar-20	mar-19	dic-19
FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	amortizada	\$ 2,241,557,892.44	\$ 2,063,861,690.95	\$ 2,200,225,431.86
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		\$ 2,241,557,892.44	\$ 2,063,861,690.95	\$ 2,200,225,431.86

Integra la reserva técnica de la Dirección de Pensiones, para hacer frente a las obligaciones derivadas de la Ley de Pensiones, la cual se encuentra constituida mediante dos fideicomisos identificados con los números 106779-4 y 013663-3, y su saldo al mes se de:

DETALLE DE CUENTAS

FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Recurso del Fideicomiso invertidos en BANAMEX el 28/02/2020	FIDUCIARIO BANAMEX S.A. 106779-4	1213-4-00001	\$1,094,439,937.17
Recurso del Fideicomiso invertidos en SCOTTIABANK el 10/02/2020	FIDUCIARIO BANORTE S.A. 013663-3	1213-4-00002	\$1,147,218,005.27
			\$2,241,557,892.44

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR				
Nombre	cuenta	mar-20	mar-19	dic-19
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	amortizada	\$ 5,891,336,634.29	\$ 5,243,567,826.80	\$ 5,759,961,252.91
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		\$ 38,359,583.61	\$ 36,508,725.47	\$ 38,006,406.85
DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		\$ 6,029,696,017.90	\$ 5,280,076,552.27	\$ 5,797,967,659.76

Nota: 06



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**



PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO - su saldo representa el total de la cartera activa de los préstamos que otorga esta institución a los trabajadores cotizantes al fondo de pensiones y a jubilados y Pensionados, así como de los intereses a recibir durante la vigencia de los préstamos en sus diferentes modalidades.

\$ 5,991,336,634.28

DETALLE DE CUENTAS

PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Registro del Capital préstamo bajo la modalidad de préstamo de corto plazo máximo de 48 quincenas	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-01-9999999	\$1,136,331,123.07
Registro de los intereses a recuperar durante el tiempo pactado en la modalidad del préstamo de corto plazo máximo 48 quincenas	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-04-9999999	\$367,006,067.03
	préstamos DE CORTO PLAZO		\$1,503,337,190.10
Registro del Capital préstamo bajo la modalidad de préstamo de Garantía Real / Liquidar	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-02-9999999	\$1,580,154,992.34
Registro de los intereses a recuperar durante el tiempo pactado en la modalidad del préstamo de Garantía Real / Liquidar	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-06-9999999	\$1,174,725,873.70
	préstamos DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ		\$2,757,880,866.04
Registro del Capital préstamo bajo la modalidad de préstamo Hipotecario	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-03-9999999	\$895,327,578.11
Registro de los intereses a recuperar durante el tiempo pactado en la modalidad del préstamo Hipotecario	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-06-9999999	\$834,791,000.04
	préstamos HIPOTECARIOS		\$1,720,118,578.15
			\$5,991,336,634.28

Otros Derechos a recibir en efectivo o equivalente a Largo Plazo - Se integra por los saldos correspondidos en cartera vencida derivados de préstamos otorgados a trabajadores cotizantes al fondo de pensiones y que se encuentran en estado de morosidad en el pago de dichos préstamos, sin considerar los intereses derivados de los préstamos en mora, solo el \$ 38,359,383.61 capital pendiente - su saldo actual es de:

DETALLE DE CUENTAS

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO	
préstamos en cartera vencida, en trámite administrativo y cobro extrajudicial	CV CORTO PLAZO TRAMITE ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-01	\$587,938.03	
	CV HIPOTECA TRAMITE ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-02	\$4,687,045.26	
	CV GARANTIA REAL/LIQUIDEZ TRAMITE ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-03	\$3,644,690.96	
	PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA EN TRAMITE ADMINISTRATIVO			\$8,919,674.25
	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA CONVENIDA	1229-01-12	\$1,913,757.19	
	CV PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ CONVENIDA	1229-01-13	\$1,541,499.97	
	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA REESTRUCTURADA	1229-01-22	\$2,808,085.98	
	LIQUIDEZ/GARANTIA REAL REESTRUCTURADA	1229-01-23	\$3,314,919.38	
	PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA CONVENIDA Y/O REESTRUCTURADA			\$9,576,262.52
	préstamos en cartera vencida que se encuentran en proceso de demanda	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA TRAMITE LITIGIOSA/JUDICIAL	1229-01-32	\$8,687,112.51
CV PRESTAMOS DE LIQUIDEZ/GARANTIA REAL TRAMITE LITIGIOSA/JUDICIAL		1229-01-33	\$8,320,404.28	
GASTOS Y COSTAS CARTERA VENCIDA		1229-01-05	\$304,474.97	
PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA EN TRAMITE JUDICIAL			\$15,497,991.76	
CARTERA VENCIDA ANALIZADA POR EL COMITÉ DE CARTERA VENCIDA			\$33,787,928.57	



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

A.-NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS DE DESGLOSE



préstamos en cartera vencida de diferentes modalidades que se encuentran en proceso de dictamen por ser incosteables e incobrables	PRESTAMOS PARA DICTAMINAR COMO CUENTAS INCOBRABLES E INCOSTEABLES	CUENTAS PARA DICTAMINAR	1229-08-99	\$10,724.94
Características sin CAPITAL, que adeudaban los derivadichos morosos al momento de adjudicarse los bienes garantizados de los préstamos en sus diferentes modalidades	BIENES ADJUDICADOS	DEUDOR	CUENTA	IMPORTE CAPITAL
DESCRIPCION	ESCRITURADO			
13/06/2005 SE ADJUDICA EN SEGUNDA ALMONEDA EL LOTE 12 MZA 1 CALLE MANANTIAL COINITZIO NORTE, NO. 451 FRACC. RINCON DE LOS MANANTIALES	SI	E 2005 CALTEHON CRUZ HECTOR	1229-07-99-018702	\$173,180.61
24/01/2018 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA EL LOTE 2 MZA 26 CALLE ACAHUATO 244 FRACC. HACIENDA DE PALMIRA APATZINGAN MICHOACAN	SI	E 2008 ALVARO FUENTES ROSA	1229-07-99-025113	\$32,178.23
28/09/2017 SE ADJUDICA EN LA PRIMERA ALMONEDA EL LOTE 15 MZA 38 ZONA 2 NUCLEO AGRARIO DE SAN ISIDRO ITZICUARO MORELIA MICHOACAN	SI	E 2008 ANDRÉS SANCHEZ BERNAL	1229-07-99-025114	\$19,827.73
06/02/2018 SE ADJUDICA EN QUINTA ALMONEDA EL LOTE 34 MZA 1 FRACC. LOMA BONITA MORELIA MICHOACAN	SI	O 2011 TRUJILLO SANCHEZ MARTIN ANTONIO	1229-07-99-025673	\$172,353.38
09/11/2018 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA LOTE 29 MZA A COLONIA FRANCISCO ZARCO UNIDAD HABITACIONAL PERIODISTA MORELIA MICHOACAN	SI	C 2012 ALVAREZ DEL CASTILLO PIEDRA ARTURO	1229-07-99-030442	\$52,029.47
26/08/2017 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL BIEN CALLE AMADO DE LA CUEVA 17 CONJUNTO HABITACIONAL LA NUEVA ALDEA MORELIA MICHOACAN	NO	E 2011 CABALLERO ANA ELIAS	1229-07-99-032294	\$171,308.83
12/05/2015 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA EL LOTE 30 MZA 11 ZONA B COLONIA LA QUEMADA III COLONIA CIUDAD JARDIN MORELIA MICHOACAN	NO	E 2011 PLANCANTE BERNAL FELPE OMAR	1229-07-99-035198	\$59,946.66
29/06/2017 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL BIEN CALLE 6 DE DICIEMBRE 122 COLONIA INDEPENDENCIA MORELIA MICHOACAN	NO	E 2008 GARCIA CRUZ JUAN ANTONIO	1229-07-99-040187	\$111,484.35
14/04/2015 SE ADJUDICA EN QUINTA ALMONEDA LOTE 1 MZA 27 ZONA 1 EJIDO SAN LORENZO MORELIA MICHOACAN	NO	C 2008 ORTEZ ARELLANO ADRIAN	1229-07-99-040420	\$34,421.64
24/09/2017 SE ADJUDICA EN PRIMERA ALMONEDA EL DEPTO 2 EDIF 23 LOTE 4 Y 5 MZA 8 UNIDAD 2 4 ANDADOR TEHUANTEPEC SECTOR II FRACC. LAZARO CARDENAS	SI	O 2008 CASTRO AGUILAR ELVA	1229-07-99-043321	\$110,194.49
28/03/2010 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL LOTE 8 MZA 21 ZONA 1 EJIDO DE SINDURIO MORELIA MICHOACAN	SI	E 2003 PÉREZ SAAVEDRA JORGE MA	1229-07-99-043829	\$73,016.07
07/02/2017 SE ADJUDICA EN SEGUNDA ALMONEDA EL LOTE 9 MZA 3 CALLE COATZACALCOS FRACC. 18 DE MARZO JIQUILPAN MICHOACAN	SI	E 2005 GONZALEZ CARDENAS JESUS	1229-07-99-044177	\$61,840.37
07/12/2007 SE ADJUDICA EN SEXTA ALMONEDA EL LOTE 7 MZA 18 ZONA 1 EJIDO EL LIMONCITO ANDADOR TEGUCIGALPA NUMERO 250 LAZARO CARDENAS	SI	M 2004 SANJOVIL HEREDIA JESUS	1229-07-99-048845	\$80,941.27
04/12/2017 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL LOTE 23 MZA 3 CALLE DOCE FRACC. 18 DE MARZO JIQUILPAN MICHOACAN	SI	E 2003 ABRECHONDO SANTI LAM MORELINO DEL RICO	1229-07-99-050875	\$39,606.03
22/03/2018 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA EL LOTE 9 MZA 3 FRACC. QUINTAS LA ESPERANZA MPIO JACONA MICHOACAN DISTRITO ZAMORA MICH	SI	C 2008 VEGA GARCIA MA DEL RICO	1229-07-99-052571	\$108,511.79
27/04/2017 SE ADJUDICA EN QUINTA ALMONEDA EL LOTE 16 MZA 4 CALLE JOSEFA CARDONA RANDAS FRACCIONAMIENTO LOS TAMARINDOS COLONIA APATZINGAN EN APATZINGAN MICHOACAN	SI	E 2014 VEGA VEGA EVERISDO	1229-07-99-058035	\$138,670.60

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**

A.- NOTAS DE DESGLOSE



FALTA TENER LA POSESION DE LOS BIENES ORDEN

0708/2017 SE ADJUDICA EN SEGUNDA ALMONEDA EL DEPTO. 30 UBICADO EN CALLE SEGUNDA CERRADA "J" LOTE 2 MZA 58 VILLAS DEL PEDREGAL III TERCERA ETAPA MORELIA MICHOACAN	SI	E 2011 DIAZ NUÑEZ CESAR MAURICIO	1229-07-29-061480	\$385,582.53
08/11/2017 SE ADJUDICA EN SEGUNDA ALMONEDA EL LOTE 18 MZA 39 LETRA A FRESNO ESQ. PIRUL FRACC. I REBOL TERCERA ETAPA TAPIBARO MICHOACAN	SI	L 20/4 MEZA BARBAS ESMERALDA	1229-07-29-061818	\$84,507.10
28/04/2017 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA EL LOTE 10 MZA 1 ZONA 7 NUCLEO AGRIARIO DE LAS GUACAMAYAS IV DEL MPIO LAZARO CARDENAS DISTRITO SALAZAR	SI	E 2014 HERNANDEZ DANICA CEBRIENE	1229-07-29-065317	\$138,486.54
23/01/2017 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA LA FRACCION IV LOTE URBANO BALDIO DENOMINADO GIRANJAS DE LA CALERA TENENCIA MORELOS MICHOACAN	NO	C 2014 SAUCEDO ZENAYDA SALVADOR	1229-07-29-065576	\$30,864.01
PRIMERA SE ADJUDICA EN PRIMERA ALMONEDA EL LOTE 10 MZA 2 SECTOR 6 FRACC. FLORES CELESTES GUACAMAYAS LAZARO CARDENAS MICHOACAN	NO	E 2011 HERNANDEZ VICERREO JOSE ALFREDO	1229-07-29-071816	\$175,273.49

Aun y cuando ya se tienen las escrituras a nombre de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, no se tiene todavía la posesión de los bienes para mandar a hacer los respectivos avalúos e incorporarlos al patrimonio de esta institución razón por la cual, no se ha enviado la respectiva notificación a esta Subdirección de Contabilidad y Presupuesto, para su respectivo registro.

IMPORTE DE LOS CAPITALES CUBIERTOS POR ADJUDICACION DE BIENES		\$2,752,287.85
Saldos pendientes de la donación en favor de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, por recuperar de los créditos:		
del fraccionamiento de Loma Real derivados del programa de FAVITRA	CV PROMESA LOMA REAL	1229-01-04 \$405,291.72
	CAPITAL PROMESA	1229-02-01 \$324,808.40
	INTERES PROMESA	1229-02-02 \$989,541.11
CRÉDITOS DONADOS PARA RECUPERARLOS DEL FRACCIONAMIENTO LOMA REAL		\$1,719,601.23
Saldo pendiente de pago en el cobro de la Jubilación Indebida	RIVADENEYRA PERICHART SALVADOR	1229-04-01-000002 \$224,933.43
Saldo a favor de los derechohabientes adquirientes de préstamos bajo la modalidad de promesa de venta	DIRECCION	1229-04-01-0999999 -\$130,092.41
CANTIDADES ADEUDADAS POR CONCEPTO DE PENSIONES O JUBILACIONES COBRADAS INDEBIDAMENTE, Y OTROS		\$88,841.02
		\$38,389,383.61

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Nombre	Cuenta armonizada	mar-20	mar-19	dic-19
TIERREROS	1231	\$ 58,434,709.68	\$ 53,694,349.68	\$ 58,433,491.68
EDIFICIOS NO HABITABLES	1233	\$ 49,265,465.88	\$ 49,265,465.88	\$ 49,265,465.88
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$ 107,700,175.56	\$ 102,959,815.56	\$ 107,699,957.56
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1241	\$ 1,941,864.99	\$ 2,487,691.48	\$ 2,029,696.97
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1242	\$ 15,001.00	\$ 15,000.00	\$ 15,001.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1244	\$ 226,611.00	\$ 36,011.00	\$ 226,611.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1246	\$ 44,160.73	\$ 43,249.73	\$ 43,250.73
BIENES INMUEBLES		\$ 2,227,637.72	\$ 2,581,952.19	\$ 2,313,558.70
LICENCIAS	1254	\$ 1.00	\$ 1,538.00	\$ 4,496.03
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1259	\$ 43,554.01	\$ 43,554.01	\$ 43,554.01
ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 43,554.01	\$ 43,092.01	\$ 48,050.04
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	1261	\$ 28,547,142.57	\$ 25,563,417.25	\$ 28,301,211.24
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1263	\$ 1,107,848.37	\$ 1,381,328.38	\$ 1,174,153.79
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES		\$ 27,654,990.94	\$ 26,944,745.63	\$ 27,475,375.03
		\$ 82,316,377.35	\$ 78,642,114.13	\$ 82,585,192.27

Nota: 07

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**

A.- NOTAS DE DESGLOSE

Se conforma por los bienes muebles e inmuebles necesarios para llevar acabo las actividades y operaciones de la Dirección de Pensiones, del condl. de las casas de jubilados y pensionados y del área de negocio identificada dentro del organigrama como subdirección de comercialización se consideran en esta rubro todo el activo fijo como son los inmuebles, el mobiliario y equipo de oficina, el parque vehicular, equipo y maquinaria y el equipo de cómputo.

DETALLE DE CUENTAS

ACTIVOS FIJOS	DESCRIPCION	NOMBRE	CUENTA	VALOR	SALDO
Valor de los bienes inmuebles correspondientes a terrenos, propiedad de esta Institución a la fecha		TERRENOS	1231		\$58,434,709.88
		CUENTA		VALOR	
PREDIO LOS MANANTIALES SUP. 34,423.05 MZ (Reserva Ecológica)		1231-01-01-000001		\$1,210,534.57	
L-FRAC III 121.00 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000003		\$37,272.67	
L-FRAC VII 125.05 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000007		\$37,272.67	
L-FRAC IX 127.07 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000009		\$20,216.29	
L-FRAC XI 129.10 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000011		\$37,272.69	
L-FRAC XIII 131.12 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000013		\$66,379.77	
L-FRAC XIV 132.11 M2 FRACC GIL DARDO MAGAÑA		1231-01-02-000014		\$37,272.69	
L-FRAC XVIII 136.18 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000018		\$37,149.69	
L-FRAC XXV 143.32 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000025		\$39,240.73	
PRECIO CONTIGUO AL FRACC. 1615 LAS PENITAS FRACCION TERCERA		1231-01-02-000026		\$37,864,100.00	
LOTE N° 1 SUP. 375.80 MZ ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCION		1231-02-01-000001		\$1,055,464.78	
LOTE N° 2 SUP. 375.00 M2 ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCION		1231-02-01-000002		\$1,054,136.68	
LOTE N° 3 SUP. 170.00 M2 ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCION		1231-02-01-000003		\$890,398.54	
LOTE 1 MZA. VI SUP. 174.00 M2 FRACCIONAMIENTO MANANTIALES		1231-02-02-000001		\$71,152.61	
ESTACIONAMIENTO XANGARI		1231-02-04-000001		\$7,009,600.00	
TERRENO DE JUEGOS INFANTES XANGARI		1231-02-05-000001		\$2,708,200.00	
FRACCION DEL TERRENO DENOMINADO EX ESCUELA CENTRAL AGRICOLA EN SAN JOSE DE LA HUERTA CONTRATO DE COMODATO (INVERSION REALIZADA CONSTRUCCION DE LA BANDA PERIMETRAL)		1231-03-01-000001		\$1,726,585.19	
		TOTAL TERRENOS			\$58,434,709.88
		EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1233		\$49,285,465.88
Valor de los bienes inmuebles y su depreciación correspondientes a Edificios propiedad de esta Institución a la fecha		DEPRECIACION EDIFICIOS Y CONSTRUCCION PROPIOS		1281-01	\$26,547,142.57
	DESCRIPCION	CUENTA		VALOR SIN DEPRECIACION	
CITRO DE BIENESTAR INFANTIL FCO		1233-01-01-000001		\$9,506,312.00	



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

A.- NOTAS DE DESGLOSE



EDIFICIO DIRECCION VIRGO 294	1233-01-02-000001		\$7,199,823.96	
CASA DEL JUBILADO Y PENSIONADO 5 DE FEBRERO	1233-01-02-000001		\$1,742,912.06	
CASA JUB MANUEL TOLSA NUM. 700	1233-01-02-000002		\$5,495,693.30	
SALÓN XANGARI INCIRCUNTO HUACUSECHA SN	1233-01-04-000001		\$7,388,196.76	
SALÓN XANGARI INCIRCUNTO HUACUSECHA SN	1233-01-04-000002		\$11,484,656.86	
SALÓN SOCIAL LA CABANACIRCUNTO HUACUSECHA SN	1233-01-04-000003		\$2,516,104.06	
LOCAL 1 XANGARI	1233-01-05-000004		\$147,482.12	
LOCAL 2 XANGARI	1233-01-05-000005		\$147,482.12	
LOCAL 3 XANGARI	1233-01-05-000006		\$147,482.12	
LOCAL 5 XANGARI	1233-01-05-000007		\$147,482.12	
LOCAL 6 XANGARI	1233-01-05-000008		\$147,482.12	
LOCAL 7 XANGARI	1233-01-05-000009		\$147,482.12	
LOCAL 8 XANGARI	1233-01-05-000010		\$147,482.12	
LOCAL 9 XANGARI	1233-01-05-000011		\$147,482.12	
LOCAL 10 XANGARI	1233-01-05-000012		\$147,482.12	
LOCAL 4 XANGARI	1233-01-05-000013		\$147,482.12	
ARCHIVO GENERAL	1233-01-06-000001		\$1,335,183.71	
CUARTO DE ALIJE Y EQUIPO HIDR	1233-01-06-000002		\$145,885.77	
BODEGA Y TALLER	1233-01-06-000003		\$968,907.19	
	TOTAL EDIFICIOS		\$22,718,323.31	
	Muebles de Oficina y Estantería	1241-1	\$1,088,313.26	
	Depreciación de Muebles de Oficina y Estantería	1283-1-*****-51101	\$635,921.98	
	TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		\$432,391.26	
	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	1241-3	\$523,425.77	
	Depreciación de equipo de Computo y Tecnologías de la Información	1283-3-*****-51501	\$244,822.57	
	TOTAL EQUIPO DE COMPUTO		\$278,603.20	
	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	1241-9	\$360,125.96	
	Depreciación de otros mobiliarios y equipos de administración	1283-8-51901	\$131,413.85	
	TOTAL OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION		\$218,712.11	

Valor de Otros mobiliarios y equipos de administración y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha

Valor del mobiliario y equipo de oficina y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha

Valor del mobiliario y equipo de computo y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha

Valor de Otros mobiliarios y equipos de administración y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
A.-NOTAS DE DESGLOSE



Valor de Equipo de transporte y su depreciación propiedad de esta institución a la fecha	vehículos y equipo terrestre Depreciación de Vehículos y equipo terrestre	1244.1 1263.4.00001.54104	\$226,611.00 \$7,513.37
TOTAL VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE \$155,097.63			
Valor de los bienes muebles identificados como mobiliario y equipo educacional y recreativo y su depreciación propiedad de esta institución a la fecha	Herramientas y Máquinas- Herramientas Depreciación de Herramientas y máquinas, herramientas	1246.7 1263.6.56701	\$44,180.73 \$18,926.80
TOTAL HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS \$25,234.13			
Valor de los bienes muebles identificados como mobiliario y equipo educacional y recreativo y su depreciación propiedad de esta institución a la fecha	Cámaras Folográficas y de Video Depreciación de mobiliario y equipo educacional y recreativo	1242.3 1263.6.52301	\$15,001.00 \$5,250.00
TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO \$9,751.00			
Monto pendiente de amortizar de las licencias de antivirus	Licencias Informáticas e Intelectuales	1254.1	\$1.00
Depósitos entregados a la comisión federal de electricidad de fecha 27/01/2004 por 976.00 el 31/05/2005 por 93.00 y 845.00 de los locales de xangari	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	1256-01-01-000001	\$1,914.00
Deposito entregado el 15/05/2015 a la CERVEZAS MODELO DE MEXICO como garantía del stock de los envases que dejan en consignación	STOCK DE ENVASES DE CERVEZA	1259-01-01-000002	\$1,640.01
7 títulos (761-787) de usufructo ad-perepetuum del estado de futbol Morelos de la sección de platas, de la tribuna oriente sección "C", de las filas A y B (plateas 29A, 30A, 31A, 32A, 33A, 34A y 34B)	7 PLATEAS ESTADIO MORELOS (TITULOS DE PROPIEDAD)	1259-01-02-000001	\$40,000.00
TOTAL OTROS ACTIVOS FIJOS \$43,555.01			
TOTAL ACTIVO FIJO \$82,316,377.35			

Para la Depreciación se considera el criterio de aplicar los factores de valor original registrado, valor de desecho y vida útil o económica estimada, donde el valor de desecho es el valor que tendrá el activo a la fecha que se le da de baja para la institución y este tiene un valor de rescate de un peso, para el registro y control patrimonial.

OTROS ACTIVOS

Nota: 08

Nombre	Cuenta	mar-20	mar-19	dic-19
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	amortizada	1279 \$ 7,230,033.24	5 \$ 6,437,519.22	5 \$ 5,893,715.75
ACTIVO DIFERIDOS		\$ 7,230,033.24	\$ 6,437,519.22	\$ 5,893,715.75

Este rubro se integra por los enteros realizados por concepto de pagos de seguros de vida, seguros facultativos de jubilados y Pensionados y mantenimiento de bienes, y se van aplicando conforme se va generando la amortización de los mismos. Su saldo representan el importe pendiente por amortizar

DETALLE DE CUENTAS

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Poliza de seguro de vida vigencia del 19/08/2019 al 19/08/2020 personal eventual de cenadi \$3,510.00			\$10,725.00
Poliza de seguro de vida vigencia del 19/08/2019 al 19/08/2020 personal eventual de cenadi \$3,510.00	MIETIFE DE MEXICO S.A.	1279-01-01-000004	\$1,462.50
Poliza de seguro de vida vigencia del 19/08/2019 al 19/08/2020 personal eventual de cenadi \$3,510.00			\$12,187.50
Poliza de seguro facultativo de jubilados vigencia de 28/05/2019 AL 28/05/2020 \$1,060,200.00			\$98,350.00
Poliza de seguro facultativo de jubilados vigencia de 20/05/2019 AL 20/05/2020 \$10,350.00			\$1,725.00
Poliza de seguro facultativo de jubilados vigencia de 27/05/2019 AL 27/05/2020 \$1,159,100.00			\$193,183.30

(Handwritten signatures)



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**

A.- NOTAS DE DESGLOSE

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 31/07/2019 AL 30/07/2020	\$178,300.00				\$182,074.97		
Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 29/09/2019 AL 28/09/2020	\$431,150.00				\$143,716.64		
Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 23/09/2020	\$882,000.00				\$367,500.00		
Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 31/10/2019 AL 31/10/2020	\$1952,500.00	CUOTAS AL I.M.S.S. JUBILADOS	1279-01-02-000001		\$978,250.02		
Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 30/11/2019 AL 30/11/2020	\$1'107,750.00				\$646,172.50		
Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 22/01/2020 AL 30/01/2021	\$1,816,850.00				\$1,262,637.49		
Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 27/02/2020 AL 27/02/2021	\$976,200.00				\$813,500.00		
Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/03/2020 AL 24/03/2021	\$1,355,700.00				\$1,409,466.67		
AMORTIZACION PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO FALCULTATIVO DE JUBILADOS							
Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 28/05/2019 AL 28/05/2020	\$127,450.00				\$6,184,576.59		
Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 27/06/2019 AL 27/06/2020	\$249,650.00				\$10,620.87		
Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 31/07/2019 AL 30/07/2020	\$126,650.00				\$41,608.30		
Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 29/08/2020	\$39,600.00				\$31,662.47		
Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 23/09/2020	\$39,600.00				\$13,200.00		
Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 31/10/2019 AL 31/10/2020	\$120,500.00	CUOTAS AL I.M.S.S. PENSIONADOS	1279-01-02-000002		\$50,208.31		
Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 31/10/2020	\$523,250.00				\$76,650.00		
Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 30/11/2019 AL 30/11/2020	\$131,400.00				\$291,624.98		
Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 22/01/2020 AL 31/01/2021	\$331,050.00				\$249,287.50		
Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 27/02/2020 AL 27/02/2021	\$67,350.00				\$95,125.00		
Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/03/2020 AL 24/03/2021	\$158,650.00				\$145,429.17		
AMORTIZACION PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO FALCULTATIVO DE PENSIONADOS							
Poliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia de 01/07/2020 AL 01/07/2020	\$42,624.81	ZURICH COMPANIA DE SEGUROS	1279-01-03-000009		\$935,416.60		
Poliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia de 01/11/2019 AL 01/10/2020	\$27,460.85	SEGURO AFIRME S.A.	1279-01-03-000010		\$10,656.27		
AMORTIZACION PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES							
Poliza de Seguro de Nissan Estratillas 2009 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021	\$10,363.34				\$24,386.72		
Poliza de Seguro de Nissan doble cabina 2007 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021	\$8,868.88				\$9,499.73		
Poliza de Seguro de Moto Yamaha BWS SCOOTER 125 C.C 2015 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021	\$3,182.46				\$7,213.14		
Poliza de Seguro de Camioneta CRV EXL 2013 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021	\$7,875.30				\$2,817.25		
Poliza de Seguro de Nissan TSURU GSI 2012 vigencia 20/03/2021	\$8,039.01				\$7,219.02		
Poliza de Seguro de Nissan NP300 doble cabina 2011 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021	\$9,053.41				\$7,369.09		
Poliza de Seguro de Camioneta Nissan pick caja larga 2011 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021	\$9,083.11				\$8,296.96		
Poliza de Seguro de Nissan Urbán NV350 2015 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021	\$8,617.61				\$9,326.18		
Poliza de Seguro de Nissan Urbán DX corta 2005 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021	\$5,636.57				\$7,699.48		
Poliza de Seguro de Nissan Versa Drive 2019 vigencia 27/05/2019 al 20/03/2021	\$7,361.22				\$5,166.86		
AMORTIZACION PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO DE EQUIPO DE TRANSPORTE							
Derechos de uso de la Licenda del sistema SAACG.NET para llevar el registro de las operaciones de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental				INSTITUTO PARA EL DESARROLLO TECNICO DE LAS HACIENDAS PUBLICAS	1279-04-01-000002	\$70,840.83	
AMORTIZACION PENDIENTE DEL LA LICENCIA DE USO DEL SISTEMA SAACG.NET							
					\$2,625.00		
					\$7,230,033.24		
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE					\$ 8,360,800,320.93	\$ 7,429,012,878.57	\$ 8,086,671,999.64
TOTAL ACTIVOS					\$ 9,317,832,059.76	\$ 8,194,970,483.10	\$ 8,939,269,794.66



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
A.-NOTAS DE DESGLOSE**



PASIVO

Este apartado se compone de dos grupos que son PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE en estos inciden pasivos de operaciones derivadas de servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas, así como obligaciones derivadas de la Ley de Pensiones, pasivos de obligaciones contractadas y administradas de fondos de aplicación específica.

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Nota: 10

Nombre	cuenta armonizada	mar-20	mar-19	dic-19
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2111	\$ 1,576,051.69	\$ 2,123,151.07	\$ 1,010,794.81
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2112	\$ 16,746.64	\$ 13,959.63	\$ 22,562.90
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2115	\$ 39,854,545.39	\$ 35,393,501.25	\$ -
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2117	\$ 1,178,039.45	\$ 1,824,782.85	\$ 9,407,858.92
DEVOLUCION DE LA DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2118	\$ 6,460,947.03	\$ 6,460,947.03	\$ 6,460,947.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2119	\$ 1,804,413.71	\$ 815,279.78	\$ 2,354,917.51
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 50,890,742.91	\$ 46,729,811.51	\$ 19,261,476.07

Cuentas por pagar a corto plazo. Se integra por los servicios personales por pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, devolucion de los ingresos por pagar a corto plazo, y otros documentos por pagar a corto plazo, el importe más significativo de esta cuenta corresponde al reembolso por concepto de cheques cancelados y que son solicitados por la secretaría de Finanzas y Administración respecto a emeros realizados posteriores a las bajas de trabajadores al servicio del Gobierno del estado- el saldo que presenta es de: \$ 11,036,197.52

DETALLE DE CUENTAS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Derechos devengado por pagar a los trabajadores correspondientes a la prima vacacional por pagar al primer periodo de 2020	Prima vacacional	2111-3-13201	\$237,488.57
Derechos devengados por pagar a los trabajadores correspondientes a la Gratificación anual del Ejercicio fiscal 2020	Aguinaldo o gratificación de fin de año	2111-3-13202	\$1,144,283.12
Cuota patronal por pagar a la AF-CORE a más tardar el día 17 del siguiente mes	Aportaciones al Sistema de Ahorro	2111-4-14301	\$194,300.00
TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$1,576,051.69
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Merancias para el consumo en los eventos contratados en los salones xanigali	REFRESQUERA INTERNACIONAL S.A DE C.V.	2112-1-00001-02-22801-000004	\$16,746.64
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
derechos devengados por pagar a los Jubilados y Pensionados como gratificación anual del ejercicio 2020	Pago de pensiones y jubilaciones	2115-46202	\$39,854,545.39
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de cuotas al AF-ORE para enterarse a más tardar el día 17 del siguiente mes	RETENCION DEL AF-ORE	2117-00001-01-02-39801-000002	\$44,621.79
Retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de pagos al FONACOT para enterarse a más tardar dentro de los primeros cinco días del siguiente mes	FONACOT	2117-00001-01-04-39801-000001	\$15,898.76
Retenciones realizadas por mayor cantidad a GOMONEY durante el primer trimestre de 2018	GENERAL HIPOTECARIA S.A.	2117-00001-01-05-39801-000001	-\$5,311.02
Retenciones realizadas por concepto de pensión alimenticia en favor de terceras personas beneficiadas de Jubilados y Pensionados	PENSIONES ALIMENTICIAS DE JUB Y PEN	2117-00001-02-02-39801-000001	\$12,677.69
Retenciones realizadas a Jubilados y Pensionados que contrataron póliza de seguro de vida con la empresa MetLife y se enteren en favor de esta a más tardar los primeros 15 días del mes siguiente	EMPRESA METLIFE (SEGUROS JUB Y PEN)	2117-00001-02-04-39801-000001	-\$388.93
Retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de ISR a pagar a más tardar el día 17 del siguiente mes	ISR NOMINA DE PERSONAL DIRECCION	2117-00002-01-38802-000001	\$547,942.30



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**



A.-NOTAS DE DESGLOSE

Referencias realizadas a los Jubilados y Pensionados por concepto de ISR a pagarse a más tardar el 17 de Febrero del 2020	ISR DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	2117-00002-02-30902	000001	\$496,582.43
Retenciones realizadas a prestaciones de servicio por concepto de ISR a pagarse a más tardar el 17 de Febrero de 2020	RETENCION DEL 10%	2117-00003-01-30902	000001	\$849.95
Cantidad a pagar del impuesto sobre nombras del mes a pagarse a más tardar el día 17 del siguiente mes	Impuesto sobre nombras y similares	2117-30901		\$95,152.00
TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO				\$1,178,039.45
DEVOLUCION DE LA DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	CUENTA	SALDO
cheques cancelados de enero a diciembre de 2012 que no ha redimido la secretaria de finanzas y administración y que se encuentran afectadas en SISCAP	TRIA. GRAL. DEL EDO. CHEQUES	2118-01-01-000001		\$6,480,947.03
TOTAL DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO				\$6,480,947.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	CUENTA	SALDO
Transferencias pendientes de reenviar de préstamos tramitados por los derechohabientes, debido a que fueron rechazadas por diversos motivos tales como: (cuantías canceladas, tarjetas no activadas, tarjetas tapadas entre otros)	PRESTAMOS PENDIENTES DE ACLARAR	2118-01-02-000002		\$140,310.97
Entero de los derechohabientes para la práctica de avalúos y supervisiones derivadas del trámite de préstamos en las modalidades de hipotecas	VALUADORES	2118-02-01-000001		\$265,486.82
Aportaciones de los derechohabientes para la constitución del FONDO PARA GASTOS DE TRASLADO de los peritos valuadores en la práctica de avalúos y supervisiones (presenta saldo contrario a su naturaleza se manifiesta en vigilancia)	FONDO PARA GASTOS TRASLADO	2118-02-01-000002		\$9,406.91
Pago a favor de los muestros que prestan sus servicios en los salones de eventos sociales de xanjar	PAGO A MESTROS	2118-02-02-000001		-\$1,000.00
Saldo a favor del Prestador de servicios en la renta de Loza y Manillería	DIRECCION DE PENSIONES	2118-02-03-000009		\$525.00
Saldo a favor	ARTURO FULGENCIO NABEO	2118-02-03-000007		\$1,835.00
Transferencia Rechazados y/o cheques pendientes de pago del banco Hanamex Cia 426378041.	MARTINEZ MELGOZA ANTONIO	2118-02-03-000022		\$400.00
Provision de Gastos 2019 pendientes de pago	DERECHOS DE JUB Y PEN POR	2119-03		\$1,354,113.41
Provision de Gastos 2019 pendientes de pago	COAPAS	2119-04-01-000010		\$525.95
Provision de Gastos 2019 pendientes de pago	COMISION FEDERAL DE	2119-04-01-000012		\$19,607.00
Provision de Gastos 2019 pendientes de pago	ACT. PROG. DE PROTECCION	2119-04-01-000017		\$9,280.00
TOTAL OTRAS CUENTA POR PAGAR A CORTO PLAZO				\$1,904,413.71
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				\$90,890,742.91

Nota: 11

Nombre	cuenta	mar-20	mar-19	dic-19
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	2151	\$ 119,596.00	\$ 67,624.00	\$ 84,324.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		\$ 119,596.00	\$ 67,624.00	\$ 84,324.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	2165	\$ 40,300.00	\$ 28,160.00	\$ 33,800.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO		\$ 40,300.00	\$ 28,160.00	\$ 33,800.00
INGRESO POR CLASIFICAR	2191	\$ 2,433,152,296.46	\$ 2,072,775,342.54	\$ 2,294,932,662.96
PROVISIONES A CORTO PLAZO		\$ 2,433,152,296.46	\$ 2,072,775,342.54	\$ 2,284,932,662.96
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$ 2,433,312,192.46	\$ 2,072,871,128.54	\$ 2,285,050,796.56

Otros Pasivos a corto plazo. Se incluye por las cuentas de anticipos para la celebración de eventos sociales, por depósitos en garantía por goce de bienes y por el reconocimiento de pasivos en cuanto a provisiones de derechos generados por los trabajadores derivados de la relación laboral, así como ingresos recibidos pendientes de clasificar su origen y destino, siendo su importe de mayor cuantía el correspondiente a los intereses pendientes de recibir por el otorgamiento de préstamos en sus diferentes modalidades y los intereses devengados generados por monedad en los enteros de las aportaciones y descuentos de los beneficiarios de la ley de pensiones civiles del estado y que se encuentran pendientes de pago.

DETALLE DE CUENTAS

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Saldo a favor en efecto cubierto por mayo cantidad	MANZO HERNANDEZ HECTOR	2151-01-01-000004	\$3,424.00
Cantidades entregadas por servicios contratados anticipadamente en los salones de eventos sociales Xanjar	RESGUARDO DE ANTICIPOS	2151-01-01-000005	\$116,172.00
TOTAL INGRESOS POR PAGAR POR ADELANTADO A CORTO PLAZO			\$119,596.00



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

A.- NOTAS DE DESGLOSE

OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA VIO ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO	
Deposito en garantía por la renta de inmuebles propiedad de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.	SOLIS CORREA FRANCISCO	2166-01-01-000001	\$2,500.00	
Depósitos en Garantía realizados por clientes que contrataron la prestación de servicios en los salones Xangari	DANOS MORALES	2166-01-01-000002	\$37,600.00	
TOTAL OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA VIO ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			\$40,100.00	
INGRESO POR CLASIFICAR	NOMBRE	CUENTA	SALDO	
Intereses devueltos del pago extemporáneo de las aportaciones y descuentos de los trabajadores de conformidad con la Ley de Pensiones Civiles del Estado y su Reglamento	SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION	2191-01-01-000001	\$12,122,898.67	
	CONGRESO DEL ESTADO	2191-01-01-000002	\$1,989,988.51	
	SUPREMO TRIBUNAL DE JUSTICIA DEL ESTADO	2191-01-01-000003	\$243,585.22	
	FOTURMICH	2191-01-01-000007	\$720.33	
	IMCED	2191-01-01-000008	\$28,739.89	
	INSTITUTO TECNOLOGICO DE ZAMORA	2191-01-01-000010	\$10,745.22	
	INSTITUTO TECNOLOGICO DE URLAPAN	2191-01-01-000011	\$35,083.35	
	INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR PUREPECHA	2191-01-01-000012	\$107,340.08	
	INTERESES PENDIENTES DE PAGO POR EL NO PAGO EN TIEMPO Y FORMA DE LAS APORTACIONES Y DESCUENTOS			\$14,419,091.27
	INGRESO POR CLASIFICAR	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Cantidades recibidas en efectivo o en especie para abastecer adeudos pendientes devueltos del otorgamiento de préstamos en sus diferentes modalidades	PRADO SAYAVEDRA JOSEFINA	2191-02-01-000002	\$69,984.00	
	JESUS SANDOVAL HEREDIA	2191-02-01-000004	\$129,141.99	
	RESGUARDOS DEPOSITADOS EN CALA	2191-02-01-000005	\$633,305.44	
	GONZALEZ TORRES GERARDO	2191-02-01-000006	\$337,726.16	
	ENGANCHES PARA COMPRA DE BIENE	2191-02-01-000007	\$1,039,007.79	
	RODRIGUEZ DIAZ ALEJANDRA	2191-02-01-000010	\$404.43	
	RESGUARDOS RECIBIDOS EN EFECTIVO Y/O ESPECIE			\$3,209,189.87
	INGRESO POR CLASIFICAR	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	Partidas pendientes de aplicación, derivadas de conciliaciones bancarias, estas partidas se encuentran en revisión para su depuración	SANTANDER 66560073-5027	2191-03-01-000001	\$1,022,328.37
		BANCOMER S.A. 1015605-8	2191-03-01-000002	-\$997,473.50
BANCOMER 010627-6692		2191-03-01-000003	\$985,982.47	
BANORTE SA 058685-2065		2191-03-01-000004	\$717,969.00	
BANAMEX 4263-79033		2191-03-01-000005	\$98,241.60	
BANAMEX 4263-79025		2191-03-01-000006	\$2,567,331.21	
SANTANDER 66560270-8827		2191-03-01-000008	-\$104,334.85	
SANTANDER 6650260639 100 SELG		2191-03-01-000010	\$10,169.07	
SCOTIABANK 011015-4576		2191-03-01-000011	\$395,811.11	
SCOTIABANK 011015-4576		2191-03-01-000012	\$155,140.29	
BANCO DEL BAJO S.A. DE C.V.	2191-03-01-000013	\$2,161.06		
BAJO 01071257-90701	2191-03-01-000014	\$1,996.72		
BANCOMER CTA. 0105206963	2191-03-01-000015	\$1,204,589.26		
PARTIDAS PENDIENTES POR ACLARAR EN BANCOS			\$972.00	
PARTIDAS PENDIENTES POR ACLARAR			\$8,130,533.81	
INGRESO POR CLASIFICAR	NOMBRE	CUENTA	SALDO	
Saldo pendiente de recuperar de la donación en recuperación de los créditos otorgados a desahuciados beneficiados con vivienda del Hotelcomiso FAVITRA del Fraccionamiento Loma Real	CREDITOS DE LOMA REAL	2191-04-01-000001	\$1,719,600.66	
CREDITOS DE LOMA REAL			\$1,719,600.66	



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**



A.- NOTAS DE DESGLOSE

INGRESO POR CLASIFICAR	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Cantidades a recuperar por concepto de intereses de préstamos en sus diferentes modalidades durante el tiempo proyectado del préstamo	PRESTAMOS CORTO PLAZO	2191-05-01-000001	\$366,796,870.16
	PRESTAMOS DE GARANTIA	2191-05-01-000002	\$1,174,949,873.70
	REALIQUIDEZ	2191-05-01-000003	\$834,797,000.05
INGRESO POR CLASIFICAR	INTERESES CALCULADOS EN LOS PRESTAMOS EN SUS DIFERENTES MODALIDADES	CUENTA	\$2,376,497,543.91
	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Cantidades correspondientes a la entrega de las bases de datos de la Dirección de Recursos Humanos pendientes de reportar a esta Dirección y que se determinaron de la cancelación practicada a Diciembre de 2018	EJECUTIVO Y MAGISTERIO	2191-07-01-000001	\$32,176,356.98
	IMPORTE DE LAS BASES DE DATOS PENDIENTES DE ENVIAR POR LA DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS		\$32,176,356.98
	TOTAL DE OTROS INGRESOS POR CLASIFICAR		\$2,433,152,298.48
	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$2,433,312,192.46
	TOTAL PASIVO CIRCULANTE		\$2,484,202,935.37

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES DE CORTO PLAZO	Nombre	cuenta amonizada	mar-20	mar-19	dic-19
FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO		2251	\$ 4,568,000	\$ 4,568,000	\$ 4,568,000
FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO		2252	\$ 3,340,714.45	\$ 5,743,407.75	\$ 4,478,788.04
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO		2253	\$ 431,201,902.46	\$ 368,315,688.89	\$ 414,559,310.58
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO		2289	\$ 4,102,002,161.84	\$ 3,553,318,372.00	\$ 3,959,921,974.52
PROVISIONES A CORTO PLAZO			\$ 4,536,549,246.55	\$ 3,927,281,948.74	\$ 4,379,965,144.14

Pasivos no circulantes. Se integra por la constitución de los fondos tanto de seguridad social y seguro de vida de los jubilados y pensionados, el del fondo de pensiones y los fondos que se constituyen para la redención de los préstamos por causa de fallecimiento de los deudor/abscuentes.

\$ 4,536,549,246.55

DETALLE DE CUENTAS

FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Deposito en Garantía por el uso para la extracción de agua en el terreno de manantiales depositado en garantía de la asociación de Jubilados y Pensionados del banco rural pacifico sur por la renta del local ubicado en xanagui	SISTEMA DE AGUA POTABLE - SAPA-	2251-01-01-000001	\$888.00
	ASOCIACION DE JUBILADOS Y PENS	2251-01-02-000001	\$800.00
	HERNANDEZ CAST JUAN MANUEL	2251-01-02-000002	\$2,870.00
	TOTAL DE FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO		\$4,568.00
FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	JUBILADOS	2252-02-01-000001	\$3,202,361.02
	PENSIONADOS	2252-02-01-000002	\$87,011.02
	RENDIMIENTO	2252-02-01-000003	\$51,342.41
	TOTAL FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO		\$3,340,714.45

(Handwritten signatures and initials)



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

NOTAS DE DESGLOSE

Página 17

A.- NOTAS DE DESGLOSE

FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO		FONDOS DE SEGURO SOBRE PRESTATOS EN SUS DIFERENTES MODALIDADES	
NOMBRE	CUENTA	NOMBRE	CUENTA
Monto de la constitución de los fondos de seguro sobre préstamos en sus diferentes modalidades, para readmitir estos por el fallecimiento de deudores que al momento de su deceso estuvieren cotizando a dichos fondos y tuvieran adeudados derivados de préstamo de los mismos.	DIRECCION/DIFERENCIA	DIRECCION/DIFERENCIA	
	DIRECCION/DIFERENCIA	DIRECCION/DIFERENCIA	
	SEGURO CREDITOS LOMA	SEGURO CREDITOS LOMA	
	REAL/DIFERENCIA	REAL/DIFERENCIA	
	2253-01-04-000001	2253-01-04-000001	\$300,236.27
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO		OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$431,201,802.46
Monto que integra la Constitución del Fondo de Pensiones en su parte trabajadora de los deudores que aun no han generado el derecho de una Jubilación o Pensión, de conformidad con la Ley de Pensiones Civiles del Estado vigente.	DIRECCION/DIFERENCIA	DIRECCION/DIFERENCIA	
	VARIOS VOLUNTARIOS	VARIOS VOLUNTARIOS	
	DIRECCION DE PENSIONES	DIRECCION DE PENSIONES	
	CIVILES	CIVILES	
	DEPARTAMENTO DE	DEPARTAMENTO DE	
	COMERCIALIZACION	COMERCIALIZACION	
	2289-02-01-000002	2289-02-01-000002	\$13,520,436.16
			\$203,541.61
Provisión de la Prima de Antiquedad del Personal de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.			
IMPORTE DE OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO, APORTACIONES AL FONDO DE PENSIONES Y PROVISION DE PRIMA DE ANTIGUEDAD		IMPORTE DE OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO, APORTACIONES AL FONDO DE PENSIONES Y PROVISION DE PRIMA DE ANTIGUEDAD	\$4,102,002,161.64
TOTAL DE PROVISIONES A LARGO PLAZO		TOTAL DE PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$4,536,549,246.55
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE		TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 4,536,549,246.55
TOTAL PASIVOS		TOTAL PASIVOS	\$ 7,020,752,181.92

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Nombre	mar-20	mar-19	dic-19
RESULTADO DEL EJERCICIO/RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 40,986,525.75	\$ 2,927,438.86	\$ 106,077,879.56
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 2,167,377,335.72	\$ 2,061,299,366.16	\$ 2,061,299,366.16
OTROS REVALUOS	\$ 86,577,681.96	\$ 81,857,435.66	\$ 86,577,681.96
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$ 2,136,304.41	\$ 1,903,367.33	\$ 2,137,373.21
HACIENDA PUBLICA Y/O PATRIMONIO GENERADO	\$ 2,297,079,677.34	\$ 2,147,987,598.21	\$ 2,256,092,390.89

DETALLE DE CUENTAS

Nombre	mar-20	mar-19	dic-19
DIRECCION/RESERVAS	3220-01-01-000001	3220-01-01-000001	\$78,401,687.48
DIRECCION/RESULTADO DE	3220-01-01-000002	3220-01-01-000002	\$198,014,382.76
COMERCIALIZADO/RESULTADO	3220-02-01-000001	3220-02-01-000001	\$532,523.57
COMERCIALIZADO/RESULTADO	3220-02-01-000002	3220-02-01-000002	\$590,046.35
COMERCIALIZADO/RESULTADO	3220-02-01-000003	3220-02-01-000003	\$20,783.00
COMERCIALIZADO/RESULTADO	3220-02-01-000004	3220-02-01-000004	\$8,482.00
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2004	3220-2004	\$82,932,622.09
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2005	3220-2005	\$108,038,933.89
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2006	3220-2006	\$69,635,727.36
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2007	3220-2007	\$127,737,042.97
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2008	3220-2008	\$175,741,978.84
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2009	3220-2009	\$192,102,377.77
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2010	3220-2010	\$190,889,078.77
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2011	3220-2011	\$203,646,867.13
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2012	3220-2012	\$201,971,275.64
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2013	3220-2013	\$207,762,590.48
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2014	3220-2014	\$142,477,762.48
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2015	3220-2015	\$13,081,672.40
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2016	3220-2016	\$67,143,974.89

Son los resultados contables obtenidos por las variaciones económicas del patrimonio de la Dirección de Pensiones del Estado, producidos en determinado periodo como resultado de sus operaciones presupuestarias y no presupuestarias.

(Handwritten signatures)



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020



A.-NOTAS DE DESGLOSE

		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2017	3220-2018	3220-2019	TOTAL DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3229-01-01-000001	SALDO
OTROS REVALUOS								
Monto del incremento al valor de los activos determinado bajo el método del costo histórico aplicando un factor o índice, o realizando la práctica de nuevos avalúos a los bienes inmuebles propiedad de esta institución con la finalidad de llevar a cabo la adecuación entre los valores reales y los expresados en libros cuando la discrepancia ha llegado a un punto en el que los valores en libros carecen de significación y realidad, dada la conservación de los inmuebles y el valor en el mercado de estos.								
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES		FONDO DE GASTOS DE FUNERAL						
El importe representará la corrección de las omisiones, imprecisitudes e imprecisiones de registros en los estados financieros		RESULTADO AL EJERCICIO 2014	3250-01-01-000014					\$10,353.26
		RESULTADO AL EJERCICIO 2016	3250-01-01-000018					-\$97,498.28
		RESULTADO AL EJERCICIO 2017	3250-01-01-000017					-\$27,397.39
		RESULTADO AL EJERCICIO 2018	3250-01-01-000018					-\$98,494.96
		RESULTADO AL EJERCICIO 2018	3252-01-01-000016					\$83,941.64
		RESULTADO AL EJERCICIO 2017	3252-01-01-000017					\$115,381.43
		RESULTADO AL EJERCICIO 2018	3252-01-01-000018					\$2,151,077.48
		RESULTADO AL EJERCICIO 2019	3252-01-01-000019					-\$1,038.80
		FONDO DE GASTOS DE FUNERAL						\$2,136,334.41
		HACIENDA PUBLICO Y/O PATRIMONIO GENERADO						\$2,296,091,352.09
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 9,317,832,059.76	\$ 8,194,970,483.10	\$ 8,839,358,794.66				

INGRESOS DE GESTION

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Nombre	cuenta armonizada	mar-20	mar-19	dic-19
OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL	4129	195,987,206.95	167,470,045.27	698,091,746.50
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		195,987,206.95	167,470,045.27	698,091,746.50
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	4171	226,639.00	108,205.05	1,041,491.63
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	4199	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		226,639.00	109,205.05	1,041,491.63
		196,213,845.95	167,579,250.32	699,133,238.13
		INGRESOS DE GESTION		

Los Ingresos de gestión, ... Se Constituyen por la entrega de las aportaciones al fondo de pensiones realizadas por los patronos de los trabajadores al servicio del Gobierno del Estado, Ejecutivo, Legislativo, Judicial, Magisterio y por los Institutos y/o organismos incorporados a los beneficios de la Ley de Pensiones Civiles en vigor, así como los ingresos que se cobran tales como los derivados de las prescripciones del fondo en favor de la Dirección una vez que los derechohabientes llegan a obtener su Jubilación o Pensión, adicionalmente también integran los ingresos de gestión los recursos obtenidos por parte de la renta de los salones de fiestas y por el servicio prestado en el café pensiones.

\$ 196,213,845.95

Nota: 14



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
A.- NOTAS DE DESGLOSE**



OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL		DETALLE DE CUENTAS		
	NOMBRE	CUENTA	SALDO	
	PODER EJECUTIVO	4129-01-24-01-000001	\$85,710,459.38	
	PODER LEGISLATIVO	4129-01-24-01-000002	\$9,178,342.86	
	PODER JUDICIAL	4129-01-24-01-000003	\$13,322,894.44	
	MAGISTERIO	4129-01-24-01-000004	\$96,849,658.77	
	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	4129-01-24-01-000005	\$723,627.98	
	TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ZAMORA	4129-01-24-01-000006	\$534,898.93	
	TECNOL OFICIO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE UJALPAN	4129-01-24-01-000007	\$708,718.31	
	TECNOL ORIGIO DE ESTUDIOS SUPERIORES PUREPICHA	4129-01-24-01-000008	\$821,992.94	
	TRIBUNAL ELECTORAL DEL ESTADO	4129-01-24-01-000009	\$575,960.08	
	INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA	4129-01-24-01-000010	\$280,178.73	
	INSTITUTO MICHOACANO DE ACCESO A LA INFORMACION	4129-01-24-01-000011	\$473,415.80	
	INSTITUTO MICHOACANO DE CIENCIAS DE LA EDUCACION	4129-01-24-01-000013	\$0.00	
	FOTURMICH	4129-01-24-01-000016	\$626,039.89	
	FISCALIA GENERAL	4129-01-24-01-000017	\$7,501,149.23	
	TOTAL DE OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL		\$195,987,206.95	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS				
	INGRESOS POR ALQUILER DE SALONES	4171-01-71-12-000001	\$128,300.00	
	INGRESOS POR ALQUILER DE MOBILIARIO	4171-01-71-12-000002	\$375.00	
	INGRESOS POR RENTA DE LOZA Y MANTELERIA	4171-01-71-12-000003	\$24,540.00	
	INGRESOS POR COMISIONES	4171-01-71-12-000004	\$4,200.00	
	INGRESOS POR RENTA DE LOCALES	4171-01-71-12-000005	\$5,400.00	
	INGRESOS POR DESCORCHE	4171-01-71-12-000006	\$1,200.00	
	INGRESOS POR VENTA DE REFERESCO	4171-01-71-12-000008	\$18,740.00	
	INGRESOS POR VENTA DE CERVEZA	4171-01-71-12-000009	\$13,980.00	
	INGRESOS POR VENTA DE HIELO	4171-01-71-12-000010	\$4,274.00	
	INGRESOS POR PENSION NOCTURNA	4171-01-71-12-000011	\$24,500.00	
	INGRESOS VARIOS DE LA SUBDIRECCION DE COMERCIALIZADORA	4171-02-71-12-000001	\$1,290.00	
	TOTAL DE INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS		\$228,639.00	

Ingresos obtenidos en la prestación de servicios en el área comercial de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
A.- NOTAS DE DESGLOSE



INGRESOS DE GESTION \$196,213,845.96

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Nota: 15

Nombre	Cuenta	mar-20	mar-19	dic-19
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS	4311	165,679,583.15	153,526,236.63	639,890,362.14
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	4399	37,692,554.67	2,469,400.38	70,915,409.12
INGRESOS FINANCIEROS		203,362,537.82	155,995,640.01	710,805,761.26
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA		29,538.72	25,426.11	158,655.97
INGRESOS FINANCIEROS		29,538.72	25,426.11	158,655.97
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		203,332,999.10	155,970,213.90	710,646,905.29

Los Ingresos Financieros... Se integran estos ingresos en la parte de los intereses que se ganan en el otorgamiento de préstamos en sus tipos diferentes modalidades, y por los ingresos que se generan por la inversión de los recursos que constituyen la reserva técnica de la Dirección y los flujos de tesorería \$ 203,862,537.82

Las Variaciones de los inventarios... este concepto no es otra cosa que el costo de ventas \$ 29,538.72

DETALLE DE CUENTAS

INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS	NOMBRE	CUENTA	SALDO	
Intereses generados en 2020 por los flujos de efectivo de tesorería en inversiones: Diarias	RENDIMIENTOS DE CUENTAS PRODUCTIVAS DE DIRECCION	4311-01-01-11-000001	\$8,291,603.26	
	RENDIMIENTOS CUENTAS PRODUCTIVAS DE SUBDIRECCION DE COMERCIAL IZADORA	4311-01-01-12-000001	\$23,446.50	
	INGRESOS POR INTERESES EN FIDELICOMISO JUBILADOS Y PENSIONADOS	4311-01-02-11-000001	\$19,228,281.76	
	INGRESOS POR INTERESES EN FIDELICOMISO RESERVA FINANCIERA	4311-01-02-11-000002	\$23,798,679.07	
	INGRESOS POR INTERESES PRESTAMOS A CORTO PLAZO	4311-01-03-11-000001	\$47,717,536.35	
	INGRESOS POR INTERESES PRESTAMOS DE GARANTIA REALIQUIDEZ	4311-01-03-11-000002	\$44,105,564.00	
	INGRESOS POR INTERESES PRESTAMOS HIPOTECARIOS	4311-01-03-11-000003	\$22,768,272.19	
	TOTAL DE INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS			\$165,929,583.15
	INGRESOS FINANCIEROS			\$165,929,583.15
	Monto de las aportaciones de los Trabajadores que obtienen su Jubilación o Pensión durante este ejercicio fiscal y que estas pasen a formar parte del Patrimonio de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.	PRESCRIPCION DE FONDOS A FAVOR	4399-02-01-000001	\$37,034,879.30
Monto de los ingresos por concepto de faltas a la jornada laboral de los trabajadores de esta Dirección	DESCUENTOS POR FALTAS	4399-02-01-000002	\$20,726.55	
Monto de cuentas que por acuerdo de la H. Junta Directiva se aplican contra resultados por considerarse incoobrables	CUENTAS INCOBRABLES	4399-02-02-000011	\$0.00	
Monto de ingresos varios	VARIOS	4399-02-02-000012	\$2,129.48	



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**



A. NOTAS DE DESGLOSE

Monto de los intereses Ganados por incumplimiento de pago en tiempo y forma de los préstamos otorgados en sus diferentes modalidades	INGRESOS POR INTERESES MORATORIOS DERIVADOS DE PRESTAMOS	4399-03-01-11-000001	\$218,699.98
Monto de los recursos obtenidos por el pago de las actualizaciones de las aplicaciones de la indemnización del artículo 70 a préstamos en sus diferentes modalidades. Con la finalidad de restablecer el reconocimiento de su antigüedad.	INGRESOS POR ACTUALIZACION E INTERESES MORATORIOS EN APLICACION DE FONDO (INDEMNIZACION DEL ARTICULO 70)	4399-03-01-11-000002	\$237,240.80
Monto de las comisiones pagadas en 2020 de conformidad con el convenio celebrado con la empresa muelle derivadas de las retenciones efectuadas a los Jubilados y Pensionados que contratan su seguro de vida con la mencionada empresa.	INGRESOS POR COMISIONES DE METLIFE MEXICO S.A	4399-03-01-11-000003	\$36,462.21
Monto de los recursos recaudados por diversos conceptos.	INGRESOS POR VARIOS	4399-03-01-11-000004	\$18,246.35
Ingresos del 2020 por concepto de cuotas mensuales e inscripciones de los menores que asisten al Cendi.	INGRESOS POR CUOTAS E INSCRIPCIONES EN EL CENDI	4399-03-01-43-000001	\$349,270.00
Monto de la recuperación realizada en 2020 de los créditos del fraccionamiento Loma real	INGRESOS POR RECUPERACION POR DONACION (LOMA REAL)	4399-03-03-11-000001	\$15,300.00
TOTAL DE INGRESOS FINANCIEROS			\$37,932,954.67
TOTAL DE INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS			\$203,662,357.82
Nombre	NOMBRE	CUENTA	SALDO
REFRESCO	4321-01-01-000001		-\$13,745.57
CERVEZA	4321-01-01-000002		-\$14,076.24
HIELO	4321-01-01-000003		-\$1,643.46
LOZA	4321-01-01-000004		-\$73.45
VARIACION EN PRECIOS DE MERCANCIAS			-\$29,538.72
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			\$203,832,999.10
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			\$ 400,046,845.05
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			\$ 323,549,464.22
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			\$ 1,408,780,143.42

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Nota: 16

Nombre	cuenta	mar-20	mar-19	dic-19
SERVICIOS PERSONALES	armonizada	19,756,381.42	19,254,078.16	70,820,869.83
MATERIALES Y SUMINISTROS		506,111.94	451,829.83	2,393,553.12
SERVICIOS GENERALES		1,824,591.25	1,850,549.61	7,781,316.19
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		22,179,084.61	21,556,457.60	80,995,719.14

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ... Corresponde a los gastos realizados para llevar a cabo las operaciones de la Dirección de pensiones tanto en el edificio central como en las áreas

\$ 22,179,084.61

DETALLE DE CUENTAS

SERVICIOS PERSONALES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE		5111	\$5,778,783.95



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
A. NOTAS DE DESGLOSE



NOTAS DE DESGLOSE

Página 22

Monto de las Remuneraciones Pagadas en 2020 al personal de esta Institución de Base, Confianza y eventuales, tales como: sueldos, salarios, dietas, honorarios similares al salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de una relación laboral, pudiendo ser de carácter permanentemente o transitorio

REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	5112	\$840,810.97
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALS	5113	\$4,878,136.71
SEGURIDAD SOCIAL	5114	\$3,205,485.56
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	5115	\$2,186,161.65
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	5116	\$2,867,001.57
TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES		\$18,758,381.42

MATERIALES Y SUMINISTROS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	5121	\$133,980.15
	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5122	\$149,951.93
	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	5124	\$511.41
	PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	5125	\$2,435.34
	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	5126	\$50,138.77
	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	5127	\$250,759.55
	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	5129	\$8,354.79
	TOTAL DE MATERIALES Y SUMINISTROS		\$586,111.94

Gastos realizados en 2020 correspondientes al pago de materiales y útiles de oficina, limpieza, impresión y reproducción, para el procesamiento en equipos y bienes informáticos, materiales estadísticos, geográficos, de apoyo informático y didáctico para centros de enseñanza e investigación, materiales requeridos para el funcionamiento de esta Institución

SERVICIOS GENERALES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	SERVICIOS BASICOS	5131	\$135,151.01
	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	5132	\$500.01
	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	5133	\$289,443.43
	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5134	\$178,520.23
	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	5135	\$83,149.55
	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	5136	\$1,740.00
	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATOS	5137	\$28,659.40
	SERVICIOS OFICIALES	5138	\$15,628.05
	OTROS SERVICIOS GENERALES	5139	\$1,113,590.57
	TOTAL DE SERVICIOS GENERALES		\$1,824,591.25
	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		\$22,179,084.61

Monto de los Gastos realizados en 2020 por todo tipo de servicios que se confían con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades de esta Institución



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
A. NOTAS DE DESGLOSE



TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Nota: 17

Nombre	Cuenta armonizada	mar-20	mar-19	dic-19
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES				
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	523	409,031.17	507,431.13	2,489,479.34
AYUDAS SOCIALES	524	64,546.28	5,978.00	27,068.28
AYUDAS SOCIALES		64,546.28	5,978.00	27,068.28
PENSIONES Y JUBILACIONES	5252	332,090,759.80	296,331,610.73	1,203,426,104.32
PENSIONES Y JUBILACIONES		332,090,759.80	296,331,610.73	1,203,426,104.32
OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES	5259	487,598.85	579,887.44	1,849,890.08
OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES		487,598.85	579,887.44	1,849,890.08
TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	527	3,496,246.52	1,255,105.68	13,286,706.32
TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY		3,496,246.52	1,255,105.68	13,286,706.32
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		336,548,172.42	298,660,012.98	1,221,099,248.32

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS ... Corresponde a los gastos realizados y que se devían de la Ley de Pensiones Civiles del Estado como son el pago de los Jubilados y Pensionados, el entero de las prestaciones o cantidades aseguradas que contempla la ley como son la entrega de la indemnización al no tener derecho a Jubilación o Pensión y la entrega de la cuota de ayuda por fallecimiento de trabajadores en activo que no tengan derecho a Jubilación o Pensión, así como el costo por la administración de las casas del jubilado y pensionado el importe de estos gastos es de: \$ 332,156,306.86

DETALLE DE CUENTAS

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
MONTO DE LOS SUBSIDIOS ENTREGADOS EN 2020 A LA UNIÓN Y ASOCIACIÓN DE JUBILADOS Y PENSIONADOS PARA LA ADMINISTRACIÓN DE LAS CASAS DONDE ACUDEN LOS JUBILADOS Y PENSIONADOS	SUBSIDIOS	5231	\$409,031.17
TOTAL DE SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES			\$409,031.17
AYUDAS SOCIALES			SALDO
MONTO DE LAS AYUDAS ENTREGADAS EN 2020 POR ÚNICA VEZ A PERSONAS O INSTITUCIONES	AYUDAS SOCIALES	5242	\$64,546.28
PENSIONES Y JUBILACIONES			SALDO
MONTO DEL PAGO REALIZADO EN 2020 POR CONCEPTO DE NOMINAS DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES	5252-45201	\$287,690,520.41
MONTO DEL PAGO PROVISIONADO 2020 CORRESPONDIENTE A LA GRATIFICACIÓN ANUAL DEL EJERCICIO FISCAL EN CURSO	PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES CONTRIBUCIONES	5252-45202	\$44,400,239.19
TOTAL PENSIONES Y JUBILACIONES			\$332,090,759.60
OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES			SALDO
REGISTRO DE LOS PAGOS DE 2020 POR CONCEPTO DE LA INDEMNIZACIÓN DEL ARTÍCULO 70 DE LA LEY, ASÍ COMO DE LOS REINTEGROS DE CAPITAL POR DESCUENTOS INCLUIDOS, ESTE REGISTRO NO APLICA A ESTADO DE ACTIVIDADES SOLO A PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SOLO SE REFLEJA EN ACTIVIDADES CUANDO EXISTA LA ENTREGA DEL MES O LOS DOS MESES DE INDEMNIZACIÓN ADICIONAL A AQUILLOS DESPREVISTOS QUE HAYAN CAUSADO BAJA ANTES DEL 25 DE AGOSTO DE 2015	PRESTACIONES ECONÓMICAS DISTINTAS DE PENSIONES Y JUBILACIONES	5259-45902	\$487,598.85
TOTAL OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES			\$487,598.85



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
A.-NOTAS DE DESGLOSE**



TRASFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Amortizaciones de 2020 correspondientes al pago de los seguros facultativos de los Jubilados y Pensionados	Transferencias para cuotas y aportaciones de seguridad social para el IMSS, ISSSTE e ISSFAM por obligación del estado	5271-47101	\$3,486,246.52
TOTAL DE OTRAS TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY			\$3,486,246.52
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			\$336,548,172.42

OTROS GASTOS Y PERERDIDAS EXTRAORDINARIAS

Nota: 18

Nombre	Fecha	Saldo
DEPRECIACIONES	mar-20	331,062.27
DEPRECIACIONES	mar-19	385,554.78
DEPRECIACIONES	dic-19	1,607,196.40
DEPRECIACIONES		1,607,196.40

DEPRECIACIONES ~ Cantidad correspondiente a la depreciación aplicada durante el ejercicio a los bienes muebles e inmuebles propiedad de la Dirección de Pensiones que por el paso del tiempo hay ido generando un desgaste y una obsolescencia. \$ 331,062.27

DEPRECIACIONES	DETALLE DE CUENTAS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto de la afectación de las depreciaciones de los bienes de conformidad con los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC	DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	5513		\$245,931.33
	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	5615		\$85,130.94
TOTAL DE DEPRECIACIONES				\$331,062.27

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS \$ 359,058,319.30 \$ 320,622,025.36 \$ 1,303,702,183.86
AHORRO NETO DEL EJERCICIO \$ 40,988,525.75 \$ 2,927,438.86 \$ 106,077,979.56

MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTEN AL EFECTIVO	MARZO 2020	SALDO
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	40,988,525.75	
DEPRECIACION	331,062.27	
AMORTIZACION	331,062.27	
INCREMENTO EN LAS PROVISIONES	0.00	
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDAS POR REVALUACION	0.00	
GANACIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00	
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	
PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
TOTAL	\$ 41,319,588.02	



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020



NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A.- NOTAS DE DESGLOSE

Nota: 19

	MARZO 2020	DICIEMBRE 2019	VARIACIONES Aumento
EFECTIVO			
BANCOS/TESORERIA	135.109.89	0.00	135.109.89
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	304.198.127.42	141.986.339.29	162.501.788.13
TOTAL	223.753.833.91	207.415.202.02	-73.691.368.11
	\$ 88.975.529.91		

Análisis de las variaciones del flujo en el Anexo 1

Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo. Cantidad correspondiente a las variación reportadas en el estado de flujo de efectivo. Y que se derivan de los rubros \$ 88.975.529.91 donde se registran los valores líquidos o flujos de tesorería.

FLUJOS DE EFECTIVO

ACLARACION REPORTE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota: 20

RESULTADO DEL REPORTE DEL INDETEC	528.087.071.22
SAUDO SEGUN ESTADO DE POSICION FINANCIERA (EFECTIVO Y EQUIVALENTES)	528.087.071.22
DIFFERENCIA	\$ 0.00

Aun y cuando el reporte del flujo de efectivo muestra efectivamente la disposición de recursos en bancos, este no del todo es correcto, ya que el sistema realiza una operación aritmética de ajuste de saldo que de acuerdo a su naturaleza la nombra como "OTROS ORIGENES DE OPERACION" (cuando son ingresos) o "OTRAS APLICACIONES DE OPERACION" (cuando son egresos) el comportamiento de este reporte y los saldos mostrados como ajuste en este ejercicio fiscal 2020 es el siguiente:

MES:	OTROS ORIGENES DE OPERACION	APLICACIONES DE OPERACION
ENERO	89.878.820.91	
FEBRERO	74.576.104.18	
MARZO	68.269.846.87	

Estas cantidades que se muestran de manera mensual, no es posible identificarlas al 100 %, razón por la cual se integra el reporte de flujos de efectivo, donde se realiza la transparencia de la información:

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO

INFORMACION PRESUPUESTAL

Nota: 21

RUBRO	COG	% A EJERCER AL MES	% EJERCIDO AL MES	DIFFERENCIA %
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	11000	25.00%	24.67%	0.33%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	12000	30.00%	29.89%	0.11%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	13000	25.00%	16.87%	8.33%
SEGURIDAD SOCIAL	14000	25.00%	20.82%	4.18%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	15000	25.00%	20.34%	4.66%
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	17000	100.00%	83.41%	16.59%
CAPITULO 1000		25.00%	24.03%	0.97%
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	21000	29.00%	28.56%	0.44%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	22000	25.00%	20.42%	4.58%
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	23000	25.00%	23.33%	1.67%
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	24000	25.00%	1.61%	23.39%
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	25000	25.00%	6.09%	18.91%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	26000	30.00%	28.32%	0.68%
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	27000	25.00%	20.33%	4.67%
herramientas, reparaciones y accesorios menores	29000	25.00%	4.04%	20.96%
CAPITULO 2000		25.00%	20.78%	4.22%
SERVICIOS BASICOS	31000	25.00%	17.45%	7.55%



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
A.-NOTAS DE DESGLOSE



SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	32000	25.00%	10.00%	15.00%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	30000	25.00%	12.78%	12.24%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	34000	28.00%	25.53%	0.47%
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	35000	29.00%	7.82%	17.18%
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	36000	29.00%	14.50%	10.50%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	37000	29.00%	14.84%	10.36%
SERVICIOS OFICIALES	38000	29.00%	5.18%	19.82%
OTROS SERVICIOS GENERALES	39000	29.00%	22.04%	2.90%
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	43000	25.00%	18.04%	2.98%
AYUDAS SOCIALES	44000	25.00%	10.10%	6.06%
PENSIONES Y JUBILACIONES	45000	25.00%	20.18%	14.90%
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	47000	25.00%	24.82%	4.82%
MOBILIARIO	51101	25.00%	6.01%	0.58%
Bienes informaticos	51501	25.00%	5.01%	18.99%
Equipo de administracion	51901	27.00%	28.43%	0.57%
Cameras fotograficas y de video	52301	25.00%	0.00%	25.00%
Herramientas y maquinas herramienta	55701	25.00%	10.46%	14.54%
INVERSIONES EN FIDUCIARIOS POLITICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	75401	25.00%	22.57%	16.48%
CAPITULO 7000 GENERAL	75401	25.00%	22.57%	2.43%
CAPITULO 5000 GENERAL	75401	25.00%	21.33%	3.67%

NOTAS

Los rubros se encuentran dentro de su parametro de porcentaje de ejercicio por lo tanto no procede realizar ninguna aclaracion.

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Nota: 22

RUBRO	CRI	% A EJERCER AL MES	% EJERCIDO AL MES	DIFFERENCIA %
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	24-00	25.00%	20.30%	4.70%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	24-00	25.00%	20.46%	4.54%
INGRESOS DEL RUBRO 24	0	25.00%	20.38%	4.62%
INGRESOS DEL RUBRO 71	71-00	25.00%	18.43%	6.57%
INGRESOS DEL RUBRO 79-01	0	25.00%	22.56%	2.44%
INGRESOS DEL RUBRO 79-02	79-01	25.00%	21.21%	3.79%
INGRESOS DEL RUBRO 79-02 GENERAL	0	25.00%	21.21%	3.79%
INGRESOS DEL RUBRO 79-02 GENERAL	0	25.00%	21.08%	3.92%

NOTAS

Del rubro 24-00 que corresponde a los ingresos por concepto de aportaciones al fondo de pensiones, en el mes de enero solo se reciben las aportaciones correspondientes a una quincena y se estima recibir las dos.

Del rubro 71-00 que corresponde a los ingresos del área de negocio denominada subdirección de comercializadora. No alcanza la meta estimada.

Del rubro 79-01 que corresponde a los ingresos por rendimientos en inversiones; (intereses) en el mes de enero solo se reciben las aportaciones correspondientes a una quincena y se estima recibir las dos.

Del rubro 79-02 que corresponde a los ingresos por recuperación de capital, en el mes de enero solo se reciben las aportaciones correspondientes a una quincena y se estima recibir las dos.



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**
B. NOTAS DE MEMORIA



Las notas de memoria están integradas por las cuentas de orden mismas que reflejan el comportamiento del ejercicio del presupuesto del ejercicio fiscal en curso, por tal motivo a continuación se detallan los ingresos devengados pendientes de recaudar así como los egresos comprometidos/devengados pendientes de pago.

PRESUPUESTO DE INGRESOS

SUB-CUENTA		CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO (APORTACION PATRONAL)		CONCEPTO
		IMPORTE	IMPORTE	
Poder Ejecutivo				
2da de Marzo de 2020	10,999,232.24	11,047,216.29		Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
pagos unidos	47,984.05			
Congreso del Estado				
1era de Marzo de 2020	0.00	0.00		Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
2da de Marzo de 2020	0.00	0.00		
Supremo Tribunal de Justicia del Estado				
2da de Marzo de 2020	2,235,895.85	2,235,895.85		Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Magisterio				
2da de Marzo de 2020	15,903,784.52	15,903,784.52		Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Zamora				
2da de Marzo de 2020	0.00	0.00		Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Uruapan				
1era de Marzo de 2020	122,891.75	245,783.50		Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
2da de Marzo de 2020	122,891.75			
Instituto Tecnológico Superior Purépecha				
1era de Marzo de 2020	103,436.03	206,065.89		Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
2da de Marzo de 2020	102,629.86			
Tribunal Electoral del Estado				
2da de Marzo de 2020	98,533.79	98,533.79		Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto de la Infraestructura Fisica				
2da de Marzo de 2020	43,390.14	43,390.14		Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2020
B.- NOTAS DE MEMORIA



	IMPORTE	CONCEPTO
Instituto Michoacano de Acceso a la Información 2da de Marzo de 2020	77,592.00	Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación 2da de Marzo de 2020	105,189.90	Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Fomento Turístico de Michoacán	0.00	Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Fiscalía General 2da de Marzo de 2020	1,407,388.37	Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
TOTAL	31,370,830.25	

CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO (APORTACION DEL TRABAJADOR)

SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
Poder Ejecutivo 2da de Marzo de 2020 pagos únicos	10,244,588.33 42,855.69	Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Congreso del Estado 1era de Marzo de 2020 2da de Marzo de 2020	0.00	Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Supremo Tribunal de Justicia del Estado 2da de Marzo de 2020	2,197,781.03	Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Magisterio 2da de Marzo de 2020	15,719,234.88	Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Zamora 2da de Marzo de 2020	0.00	Importe de las aportaciones a Enterrar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**
B.- NOTAS DE MEMORIA



Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan

Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan

Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan

Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan

Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan

Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan

Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan

Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan

Instituto Tecnológico Superior de Uruapan
1era de Marzo de 2020
2da de Marzo de 2020

118,854.70
118,854.70

237,709.40

Instituto Tecnológico Superior Purépecha
1era de Marzo de 2020
2da de Marzo de 2020

98,754.56
99,417.43

198,171.99

Tribunal Electoral del Estado
2da de Marzo de 2020

92,102.81

92,102.81

Instituto de la Infraestructura Física
2da de Marzo de 2020

42,137.09

42,137.09

Instituto Michoacano de Acceso a la Información
2da de Marzo de 2020

69,647.14

69,647.14

Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación
2da de Marzo de 2020

100,462.90

100,462.90

Fomento Turístico de Michoacán

0.00

Fiscalía General
2da de Marzo de 2020

1,300,619.39

1,300,619.39

TOTAL

30,245,310.65

CONCEPTO	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS						
	OTROS INGRESOS	ALQUILER DE SALONES	VENTA DE REFRESCO	HIELO	LOZA Y MANTENERIA	CERVEZA	COMISI ON
TOTAL	0.00	4,200.00	520.00	42.00	0.00	0.00	0.00
GRAN TOTAL	0.00	4,200.00	520.00	42.00	0.00	0.00	0.00

[Handwritten signatures]



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA



OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
INTERESES GANADOS DE TITULOS, VALORES Y DEMAS INSTRUMENTOS FINANCIEROS
INTERESES DE INVERSIONES EN FIDELICOMISOS Y FLUJO DE EFECTIVO

CONCEPTO	IMPORTE				CONCEPTO
	FECHA DE LA INVERSION	CUENTAS PRODUCTIVAS	FIDELICOMISO JUBILADOS Y PENSIONADOS	FIDELICOMISO RESERVA FINANCIERA	
Intereses devengados pendientes de pago	30/03/2020		401,902.64	0.00	Intereses ganados devengados pendientes de pago al 31/03/2020
Intereses devengados pendientes de pago	09/03/2020		0.00	5,387,144.69	Intereses ganados devengados pendientes de pago al 31/03/2020
Intereses devengados pendientes de pago					Intereses ganados devengados pendientes de pago al 31/03/2020
TOTAL		\$278,700.07	401,902.64	5,387,144.69	
GRAN TOTAL			6,067,747.40		

RETENCIONES REALIZADAS POR:

INVERSIONES EN PRESTAMOS
INTERESES GANADOS SOBRE PRESTAMOS

CONCEPTO	IMPORTE				CONCEPTO
	PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/CLINDEF		
Poder Ejecutivo	2,277,695.15	1,091,839.87	6,309,046.11		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Marzo de 2020	2,277,695.15	1,091,839.87	6,309,046.11		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Congreso del Estado	0.00	0.00	0.00		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
1era de Marzo de 2020					
2da de Marzo de 2020					
Supremo Tribunal de Justicia del Estado	437,996.10	91,204.75	253,031.28		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Marzo de 2020	437,996.10	91,204.75	253,031.28		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Magisterio	4,208,639.44	2,102,389.64	0.00		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Marzo de 2020	4,208,639.44	2,102,389.64	0.00		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Zamora	0.00	0.00	0.00		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Marzo de 2020	0.00	0.00	0.00		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**
B. NOTAS DE MEMORIA



Instituto Tecnológico Superior de Uruapan 1era de Marzo de 2020 2da de Marzo de 2020	34,400.50 17,205.84 17,194.66	4,900.02 2,450.01 2,450.01	8,625.00 4,312.50 4,312.50	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior Purepecha 1era de Marzo de 2020 2da de Marzo de 2020	37,499.82 18,731.43 18,768.39	6,133.34 3,066.67 3,066.67	12,070.84 6,035.42 6,035.42	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Tribunal Electoral del Estado 2da de Marzo de 2020	4,619.54 4,619.54	1,000.00 1,000.00	666.67 666.67	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto de la Infraestructura Fisica 2da de Marzo de 2020	10,719.46 10,719.46	4,316.66 4,316.66	8,633.33 8,633.33	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Acceso a la Información 2da de Marzo de 2020	4,750.22 4,750.22	0.00 0.00	1,000.00 1,000.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación 2da de Marzo de 2020	24,538.94 24,538.94	11,500.04 11,500.04	29,097.92 29,097.92	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Fiscalía General	181,167.33 181,167.33	70,529.72 70,529.72	106,696.15 106,696.15	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Fomento Turístico de Michoacán				
TOTAL	7,222,026.50	3,383,814.06	6,728,867.30	17,334,707.86

GRAN TOTAL

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

RECUPERACIONES DE CAPITAL Y APORTACIONES A FONDOS

RETENCIONES REALIZADAS POR:	IMPORTE		FONDO DE SEGURO DE GABARITAREGULARIDAD DE HIPOTECA		CONCEPTO
	PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	PRESTAMOS DE GARANTIA REGULADORA	DE GABARITAREGULARIDAD DE HIPOTECA	
Poder Ejecutivo 2da de Marzo de 2020	10,682,823.75 10,682,823.75	1,031,312.90 1,031,312.90	8,206,152.58 8,206,152.58	1,283,939.89 1,283,939.89	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Congreso del Estado 1era de Marzo de 2020 2da de Marzo de 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Supremo Tribunal de Justicia del Estado	1,918,194.07	117,743.31	422,283.30	79,415.67	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**



NOTAS DE MEMORIAS

2da de Marzo de 2020		1ra de Marzo de 2020		31 de Marzo de 2020		31 de Marzo de 2020		31 de Marzo de 2020		31 de Marzo de 2020	
Magisterio	18,832,667.67	1,716,216.77	0.00	753,778.09	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
2da de Marzo de 2020	18,832,667.67	1,716,216.77	0.00	753,778.09	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
Instituto Tecnológico Superior de Zamora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
2da de Marzo de 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
Instituto Tecnológico Superior de Uruapan	158,214.43	5,321.84	26,676.50	3,016.66	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
1era de Marzo de 2020	78,703.86	2,680.92	13,333.25	1,508.33	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
2da de Marzo de 2020	79,510.56	2,640.92	13,343.25	1,508.33	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
Instituto Tecnológico Superior Purépecha	175,750.60	10,036.52	19,073.83	4,087.50	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
1era de Marzo de 2020	87,180.12	5,018.26	9,451.76	2,043.75	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
2da de Marzo de 2020	88,569.48	5,018.26	9,622.06	2,043.75	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
Tribunal Electoral del Estado	22,640.02	2,159.23	1,506.98	416.67	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
2da de Marzo de 2020	22,640.02	2,159.23	1,506.98	416.67	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
Instituto de la Infraestructura Física	51,584.00	3,658.75	9,699.44	2,862.49	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
2da de Marzo de 2020	51,584.00	3,658.75	9,699.44	2,862.49	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
Instituto Michoacano de Acceso a la Información	20,207.58	0.00	1,558.79	250.00	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
2da de Marzo de 2020	20,207.58	0.00	1,558.79	250.00	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación	111,040.07	9,072.01	45,725.51	8,756.21	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
2da de Marzo de 2020	111,040.07	9,072.01	45,725.51	8,756.21	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
Fiscalía General	882,756.73	63,778.54	121,746.54	37,595.92	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
2da de Marzo de 2020	882,756.73	63,778.54	121,746.54	37,595.92	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
Fomento Turístico de Michoacán	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
2da de Marzo de 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	32,855,878.92	2,961,299.87	8,854,423.42	2,214,109.10	46,885,711.31	0.00	0.00				
TOTAL											
GRAN TOTAL DE INGRESOS PENDIENTES DE RECAUDAR AL 31 DE MARZO DE 2020					131,909,069.47						



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**



B. NOTAS DE MEMORIA

**PRESUPUESTO DE EGRESOS
CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES**

COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
13201	Prima Vacacional	237,488.57	Derechos devengado por pagar a los trabajadores correspondientes a la prima vacacional por pagar al primer periodo de 2020
13202	Aguinaldo o gratificaciones de fin de año	1,144,263.12	Derechos devengados por pagar a los trabajadores correspondientes a la Gratificación anual del Ejercicio fiscal 2020
14103	Aportaciones al IMSS	0.00	Cuota patronal por pagar al de la aportación al IMSS a más tardar el día 17 del siguiente mes
14303	Aportaciones AF-ORE	194,300.00	Cuota patronal por pagar a la AF-ORE a más tardar el día 17 del siguiente mes
	Aportaciones AL Fondo de Pensiones	242,000.67	Cuotas al fondo de pensiones de los trabajadores
	TOTAL	1,818,072.33	

COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
23601	Mercancías adquiridas para su comercialización	4,820.98	DETALLE DEL CAPITULO 2000
	TOTAL	4,820.98	

COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
39802	Impuesto sobre la Renta	95,152.00	Entero pendiente de pago correspondiente al mes y que se realizara a más tardar el día 17 del siguiente mes
39991	Erogaciones Recuperables (prestamos)	61,367,738.98	detalle
	TOTAL	61,462,890.98	

	NOMBRE	PODER	FECHA DE AUTORIZACION	N° DE OFICIO	CANTIDAD AUTORIZADA LIQUIDOS	PENDIENTE DE COMPROMETIDO
1	BRISENO GARCIA VICTOR HUGO	CONFIANZA	11-mar-20		100,000.00	100,000.00 LIQUIDEZ
2	GARCIA HERNANDEZ ALEJANDRO	CONFIANZA	10-mar-20		165,000.00	165,000.00 LIQUIDEZ
3	ARRIYO ZAMORA ANGELICA DOLORES	CONFIANZA	18-mar-20		175,000.00	175,000.00 LIQUIDEZ
4	SANTANA ESPINOZA GERARDO	CONFIANZA	11-mar-20		215,000.00	215,000.00 LIQUIDEZ
5	SERVANTES MAGANA CARMEN GABRIELA	CONFIANZA	19-mar-20		240,000.00	240,000.00 LIQUIDEZ
6	MAGANA ZAPATE CHRISTIAN JORGE	CONFIANZA	10-mar-20		245,000.00	245,000.00 LIQUIDEZ
7	HERNANDEZ BARRAJAS MACARIO ARTURO	CONFIANZA	27-feb-20		250,000.00	250,000.00 LIQUIDEZ
8	BAEZA DIAZ ARMANDO	CONFIANZA	11-mar-20		250,000.00	250,000.00 LIQUIDEZ
9	ZAPATE LEDESMA GUILLERMO	CONFIANZA	11-mar-20		260,000.00	260,000.00 LIQUIDEZ
10	SANCHEZ MALDONADO ERIKA CRISTINA	CONFIANZA	23-feb-20		275,000.00	275,000.00 LIQUIDEZ
11	MASCOIT PEREZ DIANA BERENICE	CONFIANZA	18-mar-20		290,000.00	290,000.00 LIQUIDEZ
12	ESPINOZA JACOBO CARLOS AMADOR	CONFIANZA	19-mar-20		295,000.00	295,000.00 LIQUIDEZ
13	MERINO MONDRAGON MARIO CESAR	CONFIANZA	20-mar-20		295,000.00	295,000.00 LIQUIDEZ

[Handwritten signature]



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
B - NOTAS DE MEMORIA



14	ESPINOSA CASTILLO WENDY MARGARITA	CONFIANZA	05-mar-20	300,000.00	3,225,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
1	CHORA GARCIA PABLO	EJECUTIVO	27-mar-20	80,000.00	80,000.00	80,000.00	LIQUIDEZ
2	BARRUELA OLIVERA MARIANA	EJECUTIVO	20-mar-20	185,000.00	185,000.00	185,000.00	LIQUIDEZ
3	MORALES AGUILAR PATRICIA DEL CARMEN	EJECUTIVO	13-mar-20	200,000.00	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
4	GARCIA BALDIVIA J JESUS	EJECUTIVO	23-mar-20	210,000.00	210,000.00	210,000.00	LIQUIDEZ
5	EJURASIO ESPINOSA ILEANA BELEM	EJECUTIVO	13-mar-20	215,000.00	215,000.00	215,000.00	LIQUIDEZ
6	FLORES ANGIJANO VERONICA	EJECUTIVO	18-mar-20	225,000.00	225,000.00	225,000.00	LIQUIDEZ
7	ROMERO DELGADO MA SALOME	EJECUTIVO	27-mar-20	225,000.00	225,000.00	225,000.00	LIQUIDEZ
8	GONZALEZ GUZMAN NORMALIDICE	EJECUTIVO	11-mar-20	240,000.00	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ
9	REYES ARREOLA MA CONSUELO	EJECUTIVO	31-mar-20	255,000.00	255,000.00	255,000.00	LIQUIDEZ
10	HERRERA SOTO HUGO DANIEL	EJECUTIVO	26-abr-20	270,000.00	270,000.00	270,000.00	LIQUIDEZ
11	ALANIS BANDA KARINA GUADALUPE	EJECUTIVO	19-mar-20	300,000.00	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
12	OLIVARES ALBARRAN CESAR	EJECUTIVO	23-mar-20	300,000.00	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
13	TADEO PALOMARES ARMANDO DANIEL	EJECUTIVO	27-mar-20	300,000.00	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
1	VILLAGOMEZ ALVAREZ ELIAS	J Y P	19-mar-20	15,000.00	15,000.00	15,000.00	LIQUIDEZ
2	ARCOS HERNANDEZ ALEJANDRO	J Y P	11-mar-20	50,000.00	50,000.00	50,000.00	LIQUIDEZ
3	CEDEÑO MENDEZ IGNACIO	J Y P	26-abr-20	80,000.00	80,000.00	80,000.00	LIQUIDEZ
1	OCEGUERA MAGDALENO ROSA LILIANA	JUDICIAL	11-mar-20	145,000.00	145,000.00	145,000.00	LIQUIDEZ
2	RAMIREZ SUAREZ DONATO	JUDICIAL	27-mar-20	240,000.00	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ
3	FUERTE GARCIA GUILHERMO	JUDICIAL	03-mar-20	265,000.00	265,000.00	265,000.00	LIQUIDEZ
1	RUBIO BARRERA MARIA CRISTINA	LEGISLATIVO	17-mar-20	270,000.00	270,000.00	270,000.00	LIQUIDEZ
2	MARQUEZ BARRIENTOS HANCEL ABRAHAM	LEGISLATIVO	27-mar-20	785,000.00	785,000.00	785,000.00	LIQUIDEZ
1	PENA RAMIREZ SILVIA ARACEL	MAGISTERIO	25-feb-20	225,000.00	225,000.00	225,000.00	LIQUIDEZ
2	RAMIREZ FLORES JUAN GABRIEL	MAGISTERIO	25-mar-20	250,000.00	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
3	MAXIMILIANO HERNANDEZ NAILETY	MAGISTERIO	27-feb-20	475,000.00	475,000.00	475,000.00	LIQUIDEZ
4	AGUIRRE OROZCO MISAEI	MAGISTERIO	10-mar-20	1,000.00	1,000.00	1,000.00	LIQUIDEZ
6	MEDINA NIÑO MINERVA	MAGISTERIO	23-mar-20	90,000.00	90,000.00	90,000.00	LIQUIDEZ
8	MONTROYA RAMIREZ NANCY JULISSA	MAGISTERIO	17-feb-20	100,000.00	100,000.00	100,000.00	LIQUIDEZ
7	CERVANTES JERONIMO ROSA GLORIA	MAGISTERIO	18-mar-20	115,000.00	115,000.00	115,000.00	LIQUIDEZ
9	PEREZ DELGADO IRASIS	MAGISTERIO	27-mar-20	135,000.00	135,000.00	135,000.00	LIQUIDEZ
9	MONRAGON PADILLA RENE	MAGISTERIO	11-mar-20	145,000.00	145,000.00	145,000.00	LIQUIDEZ
10	JUAREZ RANGEL PERLA ELIZABETH	MAGISTERIO	10-mar-20	145,000.00	145,000.00	145,000.00	LIQUIDEZ
11	BASTIEN VARGAS JOSE GERARDO	MAGISTERIO	27-feb-20	150,000.00	150,000.00	150,000.00	LIQUIDEZ
12	CASTRO SAN ROMAN GEORGINA	MAGISTERIO	25-mar-20	155,000.00	155,000.00	155,000.00	LIQUIDEZ
13	NULEZ OSORIO SERGIO	MAGISTERIO	31-mar-20	175,000.00	175,000.00	175,000.00	LIQUIDEZ
14	IBARRA DE LA PAZ BRENDA	MAGISTERIO	25-mar-20	185,000.00	185,000.00	185,000.00	LIQUIDEZ
15	MELIA TINOCO HECTOR GERARDO	MAGISTERIO	20-mar-20	185,000.00	185,000.00	185,000.00	LIQUIDEZ
16	SERNA CAMACHO JORGE LUIS	MAGISTERIO	25-mar-20	190,000.00	190,000.00	190,000.00	LIQUIDEZ
17	MIRANDA MORALES IRENI AIME	MAGISTERIO	25-mar-20	195,000.00	195,000.00	195,000.00	LIQUIDEZ
18	GUILARRO FLORES JUAN CARLOS	MAGISTERIO	23-mar-20	200,000.00	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
19	GARCIA CASTILLO EMANUEL	MAGISTERIO	17-feb-20	200,000.00	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
20	VILTA ALVAREZ MARIA DE LA LUZ	MAGISTERIO	27-mar-20	205,000.00	205,000.00	205,000.00	LIQUIDEZ
21	RAMIREZ GUZMAN LINDIANA	MAGISTERIO	11-mar-20	205,000.00	205,000.00	205,000.00	LIQUIDEZ
22	RODRIGUEZ BUICO MARIA DIANA	MAGISTERIO	25-mar-20	215,000.00	215,000.00	215,000.00	LIQUIDEZ
23	ARIAS BARBOSA MARIA ELVA	MAGISTERIO	18-mar-20	215,000.00	215,000.00	215,000.00	LIQUIDEZ
24	MORREAL BARAJAS RAFAEL SALVADOR	MAGISTERIO	20-mar-20	225,000.00	225,000.00	225,000.00	LIQUIDEZ
25	HERNANDEZ HERNANDEZ HORTELENIA HELENA	MAGISTERIO	31-mar-20	230,000.00	230,000.00	230,000.00	LIQUIDEZ
26	GUERRA BECERRIL ALEJANDRA	MAGISTERIO	27-feb-20	230,000.00	230,000.00	230,000.00	LIQUIDEZ
27	REYNA ALVAREZ MIRIAM	MAGISTERIO	31-mar-20	235,000.00	235,000.00	235,000.00	LIQUIDEZ
28	PEREZ VARGAS FERNANDO	MAGISTERIO	27-feb-20	240,000.00	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ
29	JIMENEZ RUIZ ANDREA	MAGISTERIO	19-mar-20	240,000.00	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ
30	ARELLANO MAGANA ROSA MARTHA	MAGISTERIO	28-feb-20	240,000.00	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ

[Handwritten signature]



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**
B. NOTAS DE MEMORIA



31	OZORRIO MORA, NADIA NOELIA	MAGISTERIO	20-mar-20			240.000,00	240.000,00	LIQUIDEZ
32	GUTIERREZ GARCIA ROSA	MAGISTERIO	12-mar-20			245.000,00	245.000,00	LIQUIDEZ
33	MAGDAN ABIGIA, EDGAR IVAN	MAGISTERIO	04-mar-20			250.000,00	250.000,00	LIQUIDEZ
34	PONCE DIAZ, MAYRA PATRICIA	MAGISTERIO	31-mar-20			250.000,00	250.000,00	LIQUIDEZ
35	RODRIGUEZ MARIANO, MARTHA	MAGISTERIO	24-feb-20			255.000,00	255.000,00	LIQUIDEZ
36	VARGAS RODRIGUEZ, GILDARDO	MAGISTERIO	04-mar-20			255.000,00	255.000,00	LIQUIDEZ
37	IBARRA CONTRERAS, GILDOIA ARACELI	MAGISTERIO	14-feb-20			260.000,00	260.000,00	LIQUIDEZ
38	RAMIREZ BARRERA, JUAN MANUEL	MAGISTERIO	20-mar-20			260.000,00	260.000,00	LIQUIDEZ
39	MACIAS NARANJO, ANA GUADALUPE	MAGISTERIO	27-mar-20			260.000,00	260.000,00	LIQUIDEZ
40	PEREDES GARCIA, MARTIN	MAGISTERIO	31-mar-20			260.000,00	260.000,00	LIQUIDEZ
41	HERNANDEZ ANDRADE, FELIPE	MAGISTERIO	31-mar-20			260.000,00	260.000,00	LIQUIDEZ
42	TORRES AMEZCUA, KARIYA GABRIELA	MAGISTERIO	31-mar-20			260.000,00	260.000,00	LIQUIDEZ
43	OCHOA BARALAS, MARTHA OFELIA	MAGISTERIO	19-mar-20			270.000,00	270.000,00	LIQUIDEZ
44	ESPINOSA ARREOLA, BLANCA ROSA	MAGISTERIO	25-mar-20			270.000,00	270.000,00	LIQUIDEZ
45	GUINDO RODRIGUEZ, MARCELA SARAHÍ	MAGISTERIO	31-mar-20			270.000,00	270.000,00	LIQUIDEZ
46	AYALA LANDA, EVELIA EDITH	MAGISTERIO	31-mar-20			270.000,00	270.000,00	LIQUIDEZ
47	REYES VEGA, MARIA INES	MAGISTERIO	24-feb-20			280.000,00	280.000,00	LIQUIDEZ
48	PEREZ TORRES, PAUL ALEXANDER	MAGISTERIO	20-mar-20			280.000,00	280.000,00	LIQUIDEZ
49	GUZMAN CORTES, JORGE LUIS	MAGISTERIO	27-mar-20			285.000,00	285.000,00	LIQUIDEZ
50	BERMUDEZ PIMENTEL, ALEIDA	MAGISTERIO	27-mar-20			290.000,00	290.000,00	LIQUIDEZ
51	CORIA SALES, MARIA	MAGISTERIO	20-mar-20			290.000,00	290.000,00	LIQUIDEZ
52	PACUECO ANDRADE, LETICIA	MAGISTERIO	20-mar-20			295.000,00	295.000,00	LIQUIDEZ
53	SANCHEZ OJEDA, MOISES	MAGISTERIO	29-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
54	CAMAÑO VERGARA, VALENTE	MAGISTERIO	29-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
55	PENALZA ESPINO, MA YASMIN	MAGISTERIO	12-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
56	FIGUEROA HERRERA, DAVID	MAGISTERIO	12-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
57	CRUZ GUZMAN, MARIA DOLORES	MAGISTERIO	19-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
58	OROS SALGADO, LIZBETH	MAGISTERIO	20-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
59	LANDEROS TENILIS, MA ANTONIA	MAGISTERIO	25-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
60	MANZO ORTEGA, FRANCISCO	MAGISTERIO	25-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
61	GARIBAY PARRAQUIRRE, ERICK	MAGISTERIO	25-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
62	SOTO SANTILHAN, LENIN	MAGISTERIO	25-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
63	HERNANDEZ GARCIA, MARIA GUADALUPE	MAGISTERIO	25-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
64	CASTRO ESCOBAR, ARISBETH	MAGISTERIO	27-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
65	ZEPEDA MARTINEZ, EDGAR OMAR	MAGISTERIO	27-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
						15.056.000,00	15.056.000,00	
1	RAMOS DIAZ, PATRICIA	OTROS	19-mar-20			205.000,00	205.000,00	LIQUIDEZ
2	SANCHEZ CORTEZ, LILIANA	OTROS	11-mar-20			255.000,00	255.000,00	LIQUIDEZ
3	ROLAS RIVERA, MARIA ANTONIETA	OTROS	19-mar-20			275.000,00	275.000,00	LIQUIDEZ
4	ALEMAN MARTINEZ, NORMA GABRIELA	OTROS	10-mar-20			300.000,00	300.000,00	LIQUIDEZ
						1.045.000,00	1.045.000,00	
104						23.706.000,00	23.706.000,00	
1	FRANCO ORTIZ, JORGE ALBERTO	CONFIANZA	27-feb-20		30	125.000,00	125.000,00	HIPOTECA
2	FRANCO CASILLAS, DAVID	CONFIANZA	27-feb-20		30	240.000,00	240.000,00	HIPOTECA
3	ARRIETA MUIRILLO, XOXCHITL DANIELA	CONFIANZA	27-feb-20		30	255.000,00	255.000,00	HIPOTECA
4	ONTIVEROS ESPINO, YESSICA	CONFIANZA	30-mar-20		16	315.000,00	315.000,00	HIPOTECA
5	DE JESUS VAZQUEZ, FORTIMO	CONFIANZA	27-feb-20		30	320.000,00	320.000,00	HIPOTECA
6	GARCIA CORONA, JOSE LUIS	CONFIANZA	27-feb-20		30	400.000,00	400.000,00	HIPOTECA
7	ROMERO HERNANDEZ, ULISES	CONFIANZA	27-feb-20		30	335.000,00	335.000,00	HIPOTECA
8	BAHENA CASTRO, NANCY VIANEY	CONFIANZA	27-feb-20		30	375.000,00	375.000,00	HIPOTECA
9	NAVARRO GARCIA, SERGIO MAURICIO	CONFIANZA	27-feb-20		30	385.000,00	385.000,00	HIPOTECA
10	FIGUEROA JIMENEZ, GUILLEIRMO	CONFIANZA	30-mar-20		16	400.000,00	400.000,00	HIPOTECA
11	ESPINOSA CASTILLO, WENDY MARGARITA	CONFIANZA	30-mar-20		30	400.000,00	400.000,00	HIPOTECA
12	ZEPEDA MORA, LUVIA IVALLU	CONFIANZA	27-feb-20		30	400.000,00	400.000,00	HIPOTECA
13	ALVAREZ RODRIGUEZ, ELONSA	CONFIANZA	27-feb-20		30	405.000,00	405.000,00	HIPOTECA
14	CORTEZ MELIA, IRENE ORQUIDEA	CONFIANZA	27-feb-20		30	405.000,00	405.000,00	HIPOTECA



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
B.- NOTAS DE MEMORIA



15	HERNANDEZ HERNANDEZ SANTOS	CONFIANZA	27-feb-20	30	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
16	MAYI MONTEGON JUAN PABLO	CONFIANZA	27-feb-20	30	425,000.00	425,000.00	HIPOTECA
17	MIRANDA CORRO SAMUEL	CONFIANZA	30-ene-20	16	430,000.00	430,000.00	HIPOTECA
18	SANTIZ HERNANDEZ SERGIO AMETH	CONFIANZA	27-feb-20	30	435,000.00	435,000.00	HIPOTECA
19	ALCARAZ CONTRERAS JOSE IGNACIO	CONFIANZA	27-feb-20	30	445,000.00	445,000.00	HIPOTECA
20	VALLAJARES IBARRA RAMIRO MIGUEL	CONFIANZA	30-ene-20	16	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
21	LOPEZ GUTIERREZ CLAUDIA BERNARDINA	CONFIANZA	30-ene-20	16	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
1	VIEYRA GOMEZ MARIA SILVIA	DIRECCION	27-feb-20	27	7,810,000.00	7,732,782.86	HIPOTECA
2	PEREZ HERRERA MARGARITA ANGELES RECOLO	EJECUTIVO	30-ene-20	23	405,000.00	405,000.00	HIPOTECA
3	CALDERON QUILLEN MARIA ELI ENA	EJECUTIVO	27-feb-20	23	105,000.00	105,000.00	HIPOTECA
4	ORTEGA LEON MARIA EUGENIA	EJECUTIVO	27-feb-20	23	145,000.00	145,000.00	HIPOTECA
5	GONZALEZ LOPEZ IVO ARTURO	EJECUTIVO	27-feb-20	23	190,000.00	190,000.00	HIPOTECA
6	OLIVERA AREVALO MARIA RAMONA	EJECUTIVO	27-feb-20	23	195,000.00	195,000.00	HIPOTECA
7	SOLORIO TORRES VICTOR MANUEL	EJECUTIVO	27-feb-20	23	210,000.00	210,000.00	HIPOTECA
8	PINEDA HERRERA MARIA LOURDES	EJECUTIVO	27-feb-20	23	260,000.00	260,000.00	HIPOTECA
9	MAYA MONTEL ILIANA MARIA	EJECUTIVO	27-feb-20	23	265,000.00	265,000.00	HIPOTECA
10	SAUCEDO BORJA ISMAEL	EJECUTIVO	30-ene-20	12	270,000.00	270,000.00	HIPOTECA
11	MORALES MERCADO YOLANDA	EJECUTIVO	27-feb-20	23	270,000.00	270,000.00	HIPOTECA
12	MARTINEZ CERVANTES GUADALUPE	EJECUTIVO	27-feb-20	23	280,000.00	280,000.00	HIPOTECA
13	CERRILLO BENDOLLA CESAR RICARDO	EJECUTIVO	27-feb-20	23	285,000.00	285,000.00	HIPOTECA
14	BENITEZ ZAVALA SERGIO	EJECUTIVO	30-ene-20	12	290,000.00	290,000.00	HIPOTECA
15	PATINO VARGAS ANGEL	EJECUTIVO	27-feb-20	23	290,000.00	290,000.00	HIPOTECA
16	VILLAVAZO JIMENEZ ABIGAIL	EJECUTIVO	30-ene-20	12	300,000.00	300,000.00	HIPOTECA
17	GARCIA GONZALEZ MIGUEL ANGEL	EJECUTIVO	27-feb-20	23	325,000.00	330,000.00	HIPOTECA
18	COIN DELGADO RUBEN	EJECUTIVO	30-ene-20	12	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
19	HERRERA CALDERON CELESTE ANAHI	EJECUTIVO	27-feb-20	23	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
20	ARELLANO CORREA MARIA LETISIA	EJECUTIVO	30-ene-20	12	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
21	SANTOS VARGAS JANETTE	EJECUTIVO	30-ene-20	12	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
22	CASTILLO GALEGOS JACQUELINE FABIOLA	EJECUTIVO	27-feb-20	23	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
23	LEAL SALGUERO MA DELA LUZ	EJECUTIVO	27-feb-20	23	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
24	AVALES CORTES BLANDINA	EJECUTIVO	27-feb-20	23	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
25	TREJO VAZQUEZ MARIA DE LOS MILAGROS	EJECUTIVO	27-feb-20	23	370,000.00	370,000.00	HIPOTECA
26	RAMOS GUTIERREZ EDITH IRAN	EJECUTIVO	27-feb-20	23	375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
27	SANCHEZ SILVA JANNY VIOLETA	EJECUTIVO	27-feb-20	23	380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
4	CILVA AYALA MA ANA VSABEL	J Y P	27-feb-20	29	7,365,000.00	7,086,958.12	HIPOTECA
1	GARCIA AMEZCUA ALBERTO	JUDICIAL	30-ene-20	13	40,000.00	40,000.00	HIPOTECA
2	SOL ORZANO MORFIN LEOBARDO	JUDICIAL	27-feb-20	25	300,000.00	300,000.00	HIPOTECA
1	MAGAÑA ALVAREZ MARTHA	LEGISLATIVO	27-feb-20	24	430,000.00	430,000.00	HIPOTECA
2	LOPEZ MACEDO EVA PATRICIA	LEGISLATIVO	27-feb-20	24	730,000.00	730,000.00	HIPOTECA
1	PONCE NUÑEZ JAIRO	MAESTRO	27-feb-20	24	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
2	ESTRADA TORRES MIRIAM	MAESTRO	27-feb-20	24	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
3	LEAL GALEGOS YAROSLAV	MAESTRO	30-ene-20	14	900,000.00	900,000.00	HIPOTECA
4	RODRIGUEZ MARRAÑO MARTHA	MAESTRO	30-ene-20	14	90,000.00	120,000.00	HIPOTECA
5	OROS SALGADO LIZBETH	MAESTRO	30-ene-20	14	125,000.00	125,000.00	HIPOTECA
6	CEJA VILLAGOMEZ ERANDINI	MAESTRO	27-feb-20	26	245,000.00	245,000.00	HIPOTECA
7	MONDRAGON PADILLA RENE	MAESTRO	30-ene-20	14	250,000.00	250,000.00	HIPOTECA
8	HERNANDEZ HERNANDEZ LOURDES	MAESTRO	30-ene-20	14	305,000.00	305,000.00	HIPOTECA
			27-feb-20	26	305,000.00	305,000.00	HIPOTECA



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
B - NOTAS DE MEMORIA



9	ESCALERA VITAL OMAR	MAGISTERIO	18-dic-19	155	310,000.00	310,000.00	HIPOTECA
10	CATON BENTEZ ALMA CECILIA	MAGISTERIO	30 ene-20	14	310,000.00	310,000.00	HIPOTECA
11	GARCIA PEREZ HOMERO	MAGISTERIO	27-feb-20	26	340,000.00	340,000.00	HIPOTECA
12	MAGANA PEREDA GRISEL DA ALEJANDRA	MAGISTERIO	27-feb-20	26	340,000.00	340,000.00	HIPOTECA
13	MAGANA JURADO JULIANA	MAGISTERIO	30 ene-20	14	345,000.00	345,000.00	HIPOTECA
14	DAMIAN GARCIA LILIANA	MAGISTERIO	27-feb-20	26	345,000.00	345,000.00	HIPOTECA
15	VARGAS HERNANDEZ SINUE ALEJANDRO	MAGISTERIO	18-dic-19	155	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
16	NAVARRO GOMEZ DIANA LAURA	MAGISTERIO	30 ene-20	14	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
17	VEGA TRUJILLO HOMERO	MAGISTERIO	30 ene-20	14	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
18	MUSICK DIAZ YOLANDA CONCEPCION	MAGISTERIO	27-feb-20	26	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
19	GUTIERREZ OCANA MARIA SOFIA	MAGISTERIO	30 ene-20	14	365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
20	GASCA COVARUBIAS ANA ROSA	MAGISTERIO	30 ene-20	14	365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
21	ORDAZ VAZQUEZ ANA PAULINA	MAGISTERIO	30 ene-20	14	365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
22	GOMEZ VALDEZ ERANDI YUNNIEN	MAGISTERIO	27-feb-20	26	370,000.00	370,000.00	HIPOTECA
23	TAPIA VAZQUEZ ALEJANDRA	MAGISTERIO	27-feb-20	26	375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
24	LEON MEDINA KARINA YAMIL ETH	MAGISTERIO	30 ene-20	14	375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
25	LABA VILLAGOMEZ GUADALUPE IZAHIRE	MAGISTERIO	27-feb-20	26	385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
26	PEREZ RUIZ GRISEL	MAGISTERIO	30 ene-20	14	385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
27	RIOS CORTES LETICIA	MAGISTERIO	30 ene-20	14	390,000.00	390,000.00	HIPOTECA
28	BEJARANO CORTES ISRAEL	MAGISTERIO	27-feb-20	26	395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
29	HUARCO MACIAS ABRAHAM	MAGISTERIO	30 ene-20	14	395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
30	REYNA ALVAREZ MIRIAM	MAGISTERIO	18-dic-19	155	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
31	RUBIO RUIZ HUGO WAN	MAGISTERIO	30 ene-20	14	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
32	TINOCO MAGANA ALVA VIRIDIANA	MAGISTERIO	30 ene-20	14	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
33	GALLARDO PLANCARTE GIL BERTO	MAGISTERIO	30 ene-20	14	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
34	RANGEL BEDOLLA MARIA LUISA	MAGISTERIO	30 ene-20	14	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
35	ZUNIGA MARQUEZ MIRIAM KARINA	MAGISTERIO	27-feb-20	26	410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
36	HERNANDEZ ROSALES CARMELO	MAGISTERIO	30 ene-20	14	412,000.00	412,000.00	HIPOTECA
37	PALAOX MORA HERENDY	MAGISTERIO	30 ene-20	14	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
38	LEAL GALLEGOS SAMUEL	MAGISTERIO	30 ene-20	14	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
39	ROMERO TREJO GRACIELA	MAGISTERIO	13-dic-19	155	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
40	PALACIOS SALCEDO ABRAHAM	MAGISTERIO	30 ene-20	14	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
41	REYNA ALVAREZ YAZMIN	MAGISTERIO	30 ene-20	14	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
42	LEON MARTINEZ MARIA ISABEL	MAGISTERIO	30 ene-20	14	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
43	RODRIGUEZ MONTALVO ERICK ALBERTO	MAGISTERIO	30 ene-20	14	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
44	TORRES SANTIBANEZ YADIRA	MAGISTERIO	30 ene-20	14	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
45	LEPE MORALES LUIS FERNANDO	MAGISTERIO	30 ene-20	14	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
46	RUIZ URBINA CRISTOBAL	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
47	MEDINA OLIVARES JOSE IGNACIO	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
48	TORRES TERCERO NOHEMI MIRASOL	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
49	FERNANDEZ QUINENTAL NELSY CECILIA	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
50	CUEVAS QUIROZ AURORA	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
51	VEGA TAPIA MARIA EL ENA	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
52	ANGUJANO SERRATO MIRIAM LIZETH	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
53	ESTRADA CASTILLO JESUS	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
54	TAPIA MEDINA PEDRO	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
55	RODRIGUEZ OROZCO MIRIAM	MAGISTERIO	27-feb-20	26	20,357,000.00	20,357,000.00	HIPOTECA
1	ALCALA GUTIERREZ HIL DA JULIETA	OTROS	27-feb-20	28	380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
110					380,000.00	380,000.00	
					38,567,000.00	37,661,738.96	

61,367,738.96



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
B.- NOTAS DE MEMORIA**



		CAPITULO 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
45902	Prestaciones Económicas distintas de Pensiones y Jubilaciones	39,854,545.39	Provisión del pago de la Gratificación Anual de
TOTAL		39,854,545.39	
		CAPITULO 7000 INVERSIONES FINANCIERAS	
COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
76101	Intereses pendientes de pago e inversión	6,789,047.33	Rendimientos de los fiduciarios reserva
TOTAL		5,789,047.33	
GRAN TOTAL DE EGRESOS COMPROMETIDOS PENDIENTES DE PAGO AL 31 DE MARZO DE 2020		108,929,377.01	

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



INTRODUCCION

Para la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, es importante y necesaria la información financiera, esta se presenta a los usuarios para que formulen sus conclusiones sobre el desempeño financiero de la entidad. Con ella el usuario general podrá evaluar el futuro de la empresa y tomar decisiones de carácter económico, la interpretación de los estados financieros, es de hechos históricos y futuros, que tienen elementos relacionados entre sí. Tiene como objetivo obtener conclusiones acerca del futuro del desarrollo de la actividad de la Institución, el cual se basa con la toda la información que presenta el estado financiero y requiere de una habilidad analítica.

Los estados financieros cumplen el objetivo de informar sobre la situación financiera de la Institución en cierta fecha y resultados de sus operaciones y cambios en su situación financiera por el período contable, permitiendo en ello formar juicios de:

- El nivel de rentabilidad.
- La posición financiera, su solvencia y liquidez.
- La capacidad financiera de crecimiento.
- El flujo de fondos.

PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

Teniendo presente que los sistemas de seguridad social de reparto como el que se encuentra constituido en la Dirección de Pensiones de los que el pago de las pensiones de las personas jubiladas se soporta con las aportaciones que realizan el personal activo, se tiene claro conocimiento, que si no se continúan implementando acciones para fortalecer el Patrimonio de la Dirección, el tiempo de duración del fondo se verá disminuido, es por ello, que el presupuesto que para el ejercicio 2020 se presenta, tiene como eje principal después de garantizar el pago de pensiones, optimizar los recursos que se tengan disponibles invirtiéndolos en el otorgamiento de préstamos a los trabajadores que así lo requieran, al considerar que las tasas de interés que aportan los beneficiarios con estos préstamos son muy superiores al de cualquier inversión financiera que actualmente se ofrezca en el mercado, con un mínimo riesgo por ser sujetos cautivos al tener la facilidad de aplicar los descuentos para recuperar la inversión por vía nómina, además de que se atiende con ello una demanda social de nuestros derechohabientes.

Por lo anterior, la estructura del paquete económico Para 2020 que se pone a consideración de la H. Junta Directiva de Pensiones Civiles, en materia de Egresos, tiene como objetivo principal garantizar el pago de las jubilaciones y pensiones que se tiene obligación de cubrir a los servidores públicos que cumplieron con los requisitos establecidos en la Ley de Pensiones Civiles del Estado y que tienen derecho al pago de una remuneración económica por jubilación o pensión y el recurso que se tenga disponible se plantea utilizando para el otorgamiento de préstamos a trabajadores, que además de ser también un derecho establecido en Ley, fortalece las finanzas de la Institución con la obtención de intereses que contribuyan a preservar el fondo constituido para el pago de las pensiones y jubilaciones.

Para garantizar la estabilidad financiera de la Institución, se realiza responsablemente la calendarización en la aplicación de los recursos disponibles, la que se logrará si en el ejercicio fiscal las instituciones que colizan al fondo cumplen en tiempo y forma, como ha venido sucediendo desde octubre del 2015 con el pago de las aportaciones y retenciones que se realizan a los Trabajadores cotizantes al Fondo de Pensiones.

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA)

En la integración de Programa Operativo Anual, atendiendo las disposiciones legales aplicables, se aplicó con el equipo de trabajo de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, la metodología del Marco Lógico, con lo que los programas que se ejecutarán, han sido ordenados para su seguimiento en la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), que por primera vez ha sido formalmente estructurada dentro de esta Dirección.

Con lo anterior, sabiendo que son procesos perfectibles, con estas herramientas se facilitará la rendición de cuentas y transparencia a los que están obligados todos los Entes Públicos del país, garantizando que la Dirección de Pensiones Civiles cumpla con todas las disposiciones legales que en esta materia tengamos establecidas.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2020



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

PROGRAMA ANUAL DE INVERSION. (PAI)

Los bienes solicitados en el Programa Anual de Adquisiciones corresponden a los requerimientos urgentes que se detectaron en las diferentes áreas de la Dirección para realizar de manera eficiente sus actividades, para su ejecución se instaló el Comité Interno de Compras y medidas de Austeridad de la Dirección de Pensiones Civiles, en el que de manera colegiada y responsable, no solo se analiza el costo con el presupuesto para la adquisición, ya que también se valida la justificación de la adquisición del bien, y en caso de ser procedente, se dictamina el proveedor con el que se debía contratar tomando en cuenta las características de calidad, precio, servicio y de manera transparente y razonada se toman las decisiones de las adquisiciones que se deban realizar en la Dirección.

Los recursos proyectados recaudar en el presupuesto de Ingresos y por consecuencia aplicar en el presupuestos de egresos del Ejercicio Fiscal 2020 en la Dirección de Pensiones Civiles del Estado ascienden a la cantidad de **\$3,630'129,000.00 (Tres mil seiscientos treinta millones ciento veintinueve mil pesos 00/100 m.n)** que reflejan un incremento del 12.20% en relación con lo presupuestado ejercido en el año 2019 resultado principalmente del incremento del punto porcentual adicional que se tiene que aplicar de acuerdo con el artículo tercero transitorio de la reforma de la Ley de Pensiones Civiles del Estado publicada el 25 de agosto de 2015, con lo que las aportaciones de trabajadores y patrones incrementarán de 9.5% al 11% del sueldo base de cotización de cada trabajador, aunado también a el mayor otorgamiento de préstamos a trabajadores en diferentes modalidades y rendimientos adicionales que se están teniendo en las inversiones de los Fideicomisos con mayores saldos al venir reinvertiendo los intereses ganados.

En lo que corresponde a los Egresos, bajo el equilibrio presupuestal conforme la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los municipios, Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Público y Contabilidad Gubernamental del Estado y las Normas y Lineamiento emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y Consejo Estatal de Armonización Contable del Estado de Michoacán, se plantea un ejercicio presupuestal equilibrado por los mismos **\$3,630'129,000.00 (Tres mil seiscientos treinta millones ciento veintinueve mil pesos 00/100 m.n)** que se calcula recaudar, los incrementos en los Gastos e Inversiones que conforman el Presupuesto de Egresos, se desglosan de manera detallada en los anexos que se entregan.

AUTORIZACION E HISTORIA

A) CARACTERÍSTICAS GENERALES

La Dirección de Pensiones Civiles del Estado se creó el día 16 de febrero de 1937 y comenzó a operar el día 17 de febrero de 1937 mediante decreto No.23 publicado en el Diario Oficial no. 87 del 1º de febrero de 1937.

Está Constituida como un Organismo Público Descentralizado no Lucrativo.

Las Operaciones que realiza están reguladas por su propia Ley de Pensiones Civiles cuya penultima reforma fue aprobada en el decreto No. 458 publicado en el Diario Oficial No. 9 del 15 de Septiembre de 1986.

Ultima reforma aprobada en el decreto No. 79 publicado en el Diario Oficial No. 542 del 25 de Agosto de 2015.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



B) PATRIMONIO

El patrimonio de la Dirección de Pensiones Civiles, lo constituye: (Artículo 21 de la Ley de Pensiones Civiles del Estado).

- I.- Sus propiedades, posesiones, derechos y obligaciones.
- II.- Las Aportaciones de los Servidores Públicos (5.5 % sobre el sueldo nominal). De acuerdo con la Reforma a la Ley de Pensiones Civiles del Estado ocurrida el 25 de Agosto de 2015 las aportaciones de los nuevos trabajadores cotizantes al fondo de pensiones aportaran el 11% sobre su sueldo nominal.

A partir del 01 de Enero y hasta el 31 de Diciembre de 2016 para los Servidores Públicos que desde antes de la reforma de la Ley de Pensiones Civiles del Estado y su entrada en vigor venían cotizando con el 5.5% se establece como descuento mínimo obligatorio del 6.5% para 2016, 7.5% para 2017, 8.5% para el 2018 y 9.5% para este periodo. En referencia al artículo 22 de la Ley citada y que se relaciona en el artículo tercero transitorio de la misma.

III.- Las aportaciones del Gobierno Estatal, Organismos Públicos Descentralizados y Municipios, (5.5 % sobre el sueldo nominal de los trabajadores cotizantes). De acuerdo con la Reforma a la Ley de Pensiones Civiles del Estado ocurrida el 25 de Agosto de 2015 las aportaciones que se entreguen de los nuevos trabajadores cotizantes al fondo de pensiones en calidad de aportación patronal será del 13% sobre su sueldo nominal del trabajador.

A partir del 01 de Enero y hasta el 31 de Diciembre de 2016 para la aportación patronal de los trabajadores que desde antes de la reforma de la Ley de Pensiones Civiles del Estado y su entrada en vigor venían cotizando con el 5.5% se establece como descuento mínimo obligatorio para este periodo el 6.5%. En referencia al artículo 22 de la Ley citada y que se relaciona en el artículo tercero transitorio de la misma.

- IV.- Los intereses, rentas, plusvalías y demás utilidades que se obtengan de las operaciones e inversiones que realice la Dirección de Pensiones.
- V.- El importe de las Jubilaciones y Pensiones, descuentos e intereses que prescriben en los términos de las disposiciones legales respectivas.
- VI.- Las donaciones, herencias, legados y fideicomisos que se hicieren o constituyeran a favor de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.
- VII.- Los muebles, inmuebles y spotlaciones extraordinarias que el Gobierno de la Entidad, Organismo Público Descentralizados y Municipios destinen y entreguen para las funciones que establece este ordenamiento y.
- VIII.- Cualquier otra percepción o ingreso que se obtenga a título legal con lo que resulte beneficiado el fondo de la Dirección.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) **OBJETO SOCIAL:** Garantizar en el presente y en el futuro el cumplimiento de prestaciones a jubilados, pensionados y derechohabientes, establecidas en la Ley de Pensiones Civiles para el Estado de Michoacán.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020



C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

BENEFICIOS

Los beneficios que se otorgan son:

Jubilaciones y Pensiones (Capítulo Séptimo de la Ley de Pensiones Civiles del Estado)
 Préstamos a Corto Plazo (Capítulo Cuarto de la Ley de Pensiones Civiles del Estado)
 Préstamos Hipotecarios (Capítulo Quinto de la Ley de Pensiones Civiles del Estado)
 Casa Habitación para Servidores Públicos (Capítulo Sexto de la Ley de Pensiones Civiles del Estado)
 Y demás establecidos en el Capítulo Octavo de la Ley de Pensiones Civiles del Estado.

b) PRINCIPAL ACTIVIDAD: Otorgamiento de Jubilaciones y Pensiones a los trabajadores cotizantes al fondo de pensiones que cumplen con los requisitos establecidos en la Ley de Pensiones Civiles del Estado.

DERECHO A LA JUBILACIÓN

El derecho a la Jubilación se adquiere por los años de servicio y por el tiempo de contribuir al fondo.

La Jubilación únicamente es autorizada por la H. Junta Directiva cuando el trabajador presenta solicitud y comprueba que ha cumplido con 30 años de servicio efectivo cotizando los mismos al fondo de pensiones, independientemente de la edad.

El monto de la Jubilación en este caso será del 100% del último sueldo nominal devengado. (Art. 54 de la Ley de Pensiones Civiles del Estado)

Artículo 54 (reformado el 25 de Agosto de 2015)
 La Jubilación dará derecho al pago de una cantidad equivalente al salario regulador del servidor público por promedio del salario base de cotización de los últimos tres años, con un máximo de hasta los 20 salarios mínimos generales vigentes para el área geográfica donde se encuentra ubicada la Ciudad de Morelia y su percepción comenzara a partir del día siguiente a aquel en que el servidor público hubiese disfrutado del mismo por haber causado baja.

Se observa para otorgar este derecho el artículo cuatro transitorio de la reforma a la Ley publicada el 25 de agosto de 2015.

La Jubilación Únicamente es autorizada por la H. Junta Directiva.

Ninguna Jubilación mensual será inferior al salario mínimo general vigente en la Capital del Estado. (Art. 59 BIS de la Ley de Pensiones Civiles del Estado)

DERECHO A PENSION

VEJEZ

El derecho a pensión por vejez se adquiere cuando habiendo cumplido 60 años de edad se tuviesen 15 años como mínimo de servicio efectivo e igual tiempo de cotizar al fondo de pensiones. (Art. 55 de la ley de Pensiones Civiles del Estado)

Se reformó este artículo el 25 de agosto de 2015 quedando el requisito en 65 años de edad y 15 años como mínimo de servicio e igual tiempo de contribuir al fondo.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



La pensión únicamente es autorizada por la H. Junta Directiva cuando el trabajador presenta solicitud y comprueba que a cumplido con 30 años de servicio efectivo cotizando los mismos al fondo de pensiones cuando el trabajador presenta solicitud y comprueba que ha cumplido con 60 años de edad y 15 años de servicio efectivo cotizando los mismos al fondo de pensiones. El monto de la pensión será conforme a los años de servicio efectivo cotizados al fondo de pensiones (Art. 57 de la Ley de Pensiones Civiles del Estado.)

INVALIDEZ

Se otorga cuando la Inhabilitación física o mental haya sido por causa o a consecuencia del trabajo y siempre y cuando se hubiese contribuido al fondo por lo menos durante 10 años. (Art. 59 de la Ley de Pensiones Civiles del Estado) Se reformo este artículo el 25 de Agosto de 2015 en cuanto a los años de cotización quedando estos en por lo menos 7 años de servicio e igual tiempo de contribuir al Fondo.

El monto de la pensión será del 75% del sueldo que venia devengando, texto reformado el 25 de agosto de 2015, en cuanto al porcentaje quedando este al 50% del sueldo base de cotización.

C) EJERCICIO FISCAL: El periodo contable de este ejercicio es 2019

d) REGIMEN JURIDICO: El Conjunto de normas y leyes que se observan para las actividades de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado son:

- Ley de Pensiones Civiles del Estado
- Reglamento de la Ley de Pensiones Civiles del Estado
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Manual de Procedimientos de la Ley de Pensiones Civiles del Estado

e) CONDICIONES FISCALES DEL ENTE: Las contribuciones que esta obligada a pagar o retener la Dirección de Pensiones Civiles del Estado son las siguientes:

RFC: DPC710802TZA

Razón Social: DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

Fecha de Inicio: 02 DE AGOSTO DE 1971

Estatus en el padrón: ACTIVO

Fecha del último cambio de estado: 02 DE AGOSTO DE 1971

Domicilio: CALLE: VIRGO # 264

FRACCIONAMIENTO COSMOS

C.P. 58050

MORELIA, MICHOACAN

OBLIGACIONES:

- Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y Salarios
- Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. ISR.
- Entero de retención de ISR por servicios profesionales. MENSUAL



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

ENTORNO FISCAL

La Dirección de Pensiones Civiles del Estado, está exenta del pago del I. S. R., conforme al Art. 93 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, a partir del 2014, artículo 79 de la misma ley únicamente está obligada a la retención y entero del I. S. R., por sueldos y salarios, así mismo al entero del I. V. A. por gastos accidentales que realice. Tiene la obligación de presentar Declaraciones Informativas de Sueldos y Salarios y de Clientes y Proveedores.

A partir del año 2016 por el periodo que corresponda informar en la declaración de clientes y proveedores, esta ya no es obligatoria.

Los Estados Financieros no se dictaminan conforme al Art. 32-A del Código Fiscal de la Federación.

OBLIGACIONES ESTATALES

La Dirección de Pensiones está obligada a enterar en tiempo y forma el 3% de impuesto Sobre Errogaciones por Remuneración al Trabajo Personal.

Se solicita este texto para dar cumplimiento a la observación con numeral 27 de la cedula de observaciones y recomendaciones derivada de la auditoría externa practica por el despacho Tello y Asociados S. C.

ESTIMULOS FISCALES

La Dirección de Pensiones Civiles del Estado se encuentra adherida al convenio celebrado entre el Gobierno del Estado y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, decreto que fue publicado en el diario oficial de la federación el 5 de Diciembre de 2008, dicho estímulo fue aplicado hasta el mes de diciembre del año 2014.

D. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA: es fundamental en la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, define muchas características de cómo se va a organizar, tiene la función principal de establecer autoridad, jerarquía, cadena de mando, y las responsabilidades están definidas en el Manual de Organización.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

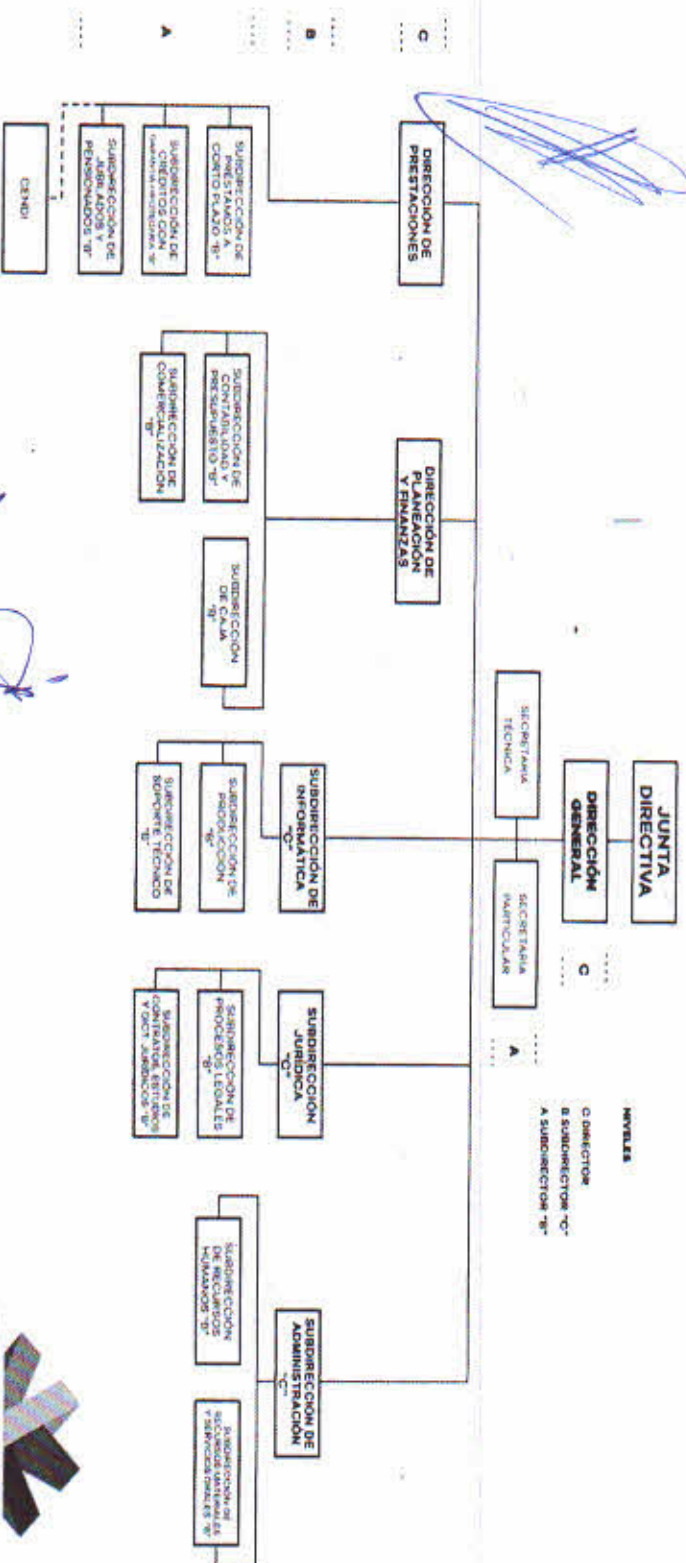


Dirección de Pensiones Civiles del Estado
Gobierno del Estado de Michoacán



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE MICHOACÁN

ORGANIGRAMA



9) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE LA DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO:





INSTITUTO MEXICANO
DE ESTADÍSTICA Y GEOGRAFÍA

DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



FIDELCOMISO JUBILADOS Y PENSIONADOS: Fideicomiso de Inversión y Administración Irrevocable

CONTRATO: No. 27334-2

VIGENCIA: desde 12 de agosto de 1992 a la fecha

FIDELCOMITENTE: Dirección de Pensiones Civiles del Estado y los Jubilados y Pensionados.

FIDUCIARIO: Bancomer S.A.

FIDELCOMISARIOS: La Dirección de Pensiones Civiles del Estado (en primer Lugar) y las personas físicas que designe el comité técnico del fideicomiso (en segundo lugar)

EL 23 DE NOVIEMBRE DE 2009 SE FIRMO CONVENIO DE SUSTITUCION DE INSTITUCION FIDUCIARIA PARA EL:

FIDELCOMISO JUBILADOS Y PENSIONADOS: Fideicomiso de Inversión y Administración Irrevocable

CONTRATO: No. 106178-4

VIGENCIA: desde 12 de agosto de 1992 a la fecha

FIDELCOMITENTE: Dirección de Pensiones Civiles del Estado y los Jubilados y Pensionados.

FIDUCIARIO: Banarrex S.A.

FIDELCOMISARIOS: La Dirección de Pensiones Civiles del Estado (en primer Lugar) y las personas físicas que designe el comité técnico del fideicomiso (en segundo lugar)

FIDELCOMISO RESERVA FINANCIERA: Fideicomiso Irrevocable

CONTRATO: No. 27489-4

VIGENCIA: desde 17 de febrero de 1997 a la fecha

FIDELCOMITENTE: Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDUCIARIO: Bancomer S.A.

EL 24 DE FEBRERO DE 2009 SE FIRMO CONVENIO DE SUSTITUCION DE INSTITUCION FINANCIERA PARA EL:

FIDELCOMISO RESERVA FINANCIERA: Fideicomiso Irrevocable

CONTRATO: No. 013663-3

VIGENCIA: desde 17 de febrero de 1997 a la fecha

FIDELCOMITENTE: Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDELCOMISARIO: Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDUCIARIO: Banorte S.A.

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

APRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Durante 2004 el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. (IMCP) entregó formalmente la función de la emisión de normas de información financiera al consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de normas de Información Financiera A.C. (CINIF), para unirse a la tendencia mundial de que la citada información sea emitida por un organismo independiente. Por lo anterior, todos los boletines de Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y circulars emitidos por el IMCP, fueron adoptados por el CINIF. Como consecuencia de lo anterior, todos los PCGA fueron renombrados como Normas de Información Financiera (NIF) y además se definió que las Normas de Información Financiera se conforman de las propias NIF y las interpretaciones que se emitan sobre las mismas, las boletines de PCGA que no han sido modificados, sustituidos o Derogadas por la nuevas NIF. Así como de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) aplicadas de manera supletoria.

Las Disposiciones establecidas en la NIF entraron en vigor a partir de los ejercicios que inician el 1 de Enero de 2009.

A partir del mes de abril de 2016 se empezaron a generar los principales reportes de los estados financieros de manera armonizada observando las clasificadores emitidos por el CONAC y generando la matriz de conversión de los registros del sistema COI al identificador armonizado



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- Normatividad

Los Estados Financieros que se presentan corresponden a la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, y se preparan conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el CONAC, así como las demás disposiciones normativas y jurídicas vigentes para el Estado de Michoacán de Ocampo.

2.- Moneda de Presentación

Los Estados Financieros así como la información financiera están presentados en pesos mexicanos corrientes.

3.- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

Los postulados Básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el CONAC, mismos que se configuran al sistema de contabilidad teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la cristalización, el procesamiento y reconocimientos y todo evento que afecta al ente público.

4.- Principales Políticas y prácticas contables gubernamentales

La Ley General de Contabilidad Gubernamental fue publicada el 31 de Diciembre de 2008 en el Diario Oficial de la Federación la cual inicio su vigencia el 01 de Enero de 2009 y es de Observancia obligatoria para los Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios, los órganos político administrativos de las Demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la Administración Pública Parastatal, ya sean federales, Estatales o Municipales y los Organos Autónomos Federales y Estatales. Por ello, las políticas de contabilidad adoptadas por la Dirección de Pensiones Civiles del Estado para la elaboración de los Estados Financieros, en términos generales están de acuerdo con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el CONAC, Órgano de coordinación creado para la armonización de la contabilidad gubernamental, quien establece los criterios generales que registran la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera y presupuestal de los entes públicos con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional. Durante los años de 2009 a 2015 y aun a la fecha, el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuesto, en las cuales se establecieron las obligatoriedad de emitir la información contable, presupuestal y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables.

B) REGISTRO DE OPERACIONES

Las operaciones se registran al valor que tienen al momento de realizarse por lo que las cifras de los Estados Financieros no reflejan el reconocimiento del efecto de la inflación, a excepción de los bienes inmuebles. Las mismas se registran en software y a partir del 1 de Enero de 2016 por razones de agilidad en el registro se comienza con numeración en pólizas con el número uno, siguiendo este mismo criterio de inicio para cada mes subsecuente. Cabe mencionar que al 31 de diciembre de 2015 la numeración final en pólizas fue de: Póliza Diario: 33600, Póliza de Ingresos 8470 y Póliza de Egresos 9417.

Con fundamento en el artículo 45 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental el registro de las pólizas que reflejan las operaciones de la Dirección de pensiones se lleva de manera histórica y solo se reiniciara cuando se migre la información contable a un nuevo sistema contable, derivado de lo anterior se informa que durante los meses de enero a abril de 2018 esta política no se siguió lo que motivo que el mes de mayo de 2016 se separaran la numeración que correspondía a las pólizas entidad y se continuara con el registro histórico, sin embargo en el año de 2017 esta política nuevamente fue no observada generando los estados financieros y la emisión de pólizas con numerales iniciales en cada mes del año 2017, siendo este año el único que permanecerá con esta práctica ya que a partir del año de 2018 de migro la información contable al sistema INDETEC y esto genera automáticamente y en forma consecutiva la emisión de cada tipo de pólizas que se emiten.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

**C) INMUEBLES**

Se registran al valor de avalúo y se reconoce el efecto de la inflación

D) MAQUINARIA Y EQUIPO

Se registran al costo de adquisición

E) BIENES MUEBLES

Se registran al costo o valor de adquisición

F) DEPRECIACION

Se calcula aplicando el método de línea recta de conformidad con el Artículo 40 y 41 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, cuyos porcentajes utilizados son los siguientes:

Mobiliario y Equipo de Oficina 10 % (Art. 34 Frac. III L.I.S.R.)

Equipo de Transporte 25 % (Art. 34 Frac. VI L.I.S.R.)

Equipo de Computo 30 % (Art. 34 Frac. VIII L.I.S.R.)

Mobiliario y Equipo para eventos 10 %

Maquinaria y Equipo 10 % (Art. 35 Frac. XIV L.I.S.R.)

Edificios 5% / 80%

NOTA 3 (PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES)

Las principales políticas contables establecidas para la preparación de los Estados Financieros y que están de acuerdo con las Normas de Información Financiera

A. DISPONIBILIDADES E INVERSIONES EN VALORES

Las disponibilidades e inversiones en valores se encuentran valuadas a su valor de mercado (costo más rendimiento acumulado) y están principalmente por inversiones bancarias diarias y a corto plazo.

B. INTERESES DEVENGADOS NO COBRADOS

Los intereses ordinarios devengados no cobrados se considerarán cartera vencida a los 45 días después de su exigibilidad de pago. Estos intereses se reconocen como ingreso en el momento en que se devengan

C. RIESGOS CREDITICIOS

La Dirección de Pensiones Civiles del Estado, constituye de manera permanente y creciente un fondo de seguro especial para riesgos crediticios por fallamiento de los acrediados (Art. 44 de la Ley de Pensiones Civiles del Estado.)

D. GASTOS Y PRODUCTOS FINANCIEROS

Los intereses y gastos financieros se registran en resultados a medida que se devengan o que ocurren.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



CARACTERISTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

La Dirección de Pensiones Civiles del Estado maneja para su registro contable el sistema SAAGC.NET que es una herramienta desarrollada por el INDETEC que facilita e integra las operaciones presupuestales, administrativas, contables y financieras, construyendo automáticamente la contabilidad gubernamental armonizada con un enfoque de gestión.

- Atiende la normatividad emitida del CONAFC
- Integra en el proceso administrativo los momentos contables del ingreso y el egreso con un enfoque de gestión.
- Integra un control presupuestario con los clasificadores vigentes.
- Posee un control de seguridad de acceso con usuarios, permisos y perfiles.
- Configurable en red para múltiples usuarios en operación simultánea.
- Instalación por rangos de usuarios.
- Estados Financieros de la LGGC, LDF y LG de Transparencia
- Mejoras por Actualizaciones de la normatividad incluidas dentro de la actualización anual.
- Otros informes útiles para la operación (Balanza de comprobación, Auxiliares, portal Cuenta Pública ASOPIS, DIOT, etc).
- Incorpora nuevas funcionalidades de valor agregado de manera permanente.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

MARCO CONCEPTUAL

4.1 EFECTOS DE LA INFLACION

La Dirección de Pensiones civiles del Estado no reconoce los efectos de la inflación a través de la re expresión de las cifras de sus Estados Financieros, y tampoco ha reconocido tales efectos en los activos no monetarios.

4.2 BASE ACUMULATIVA

El registro de las operaciones de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, se realiza con base al gasto e ingreso Recaudado y Ejercido, vinculando el presupuesto con la contabilidad y afectando una sola vez con la misma fuente de información los diferentes momentos contables de los Ingresos y los Egresos.

4.3 INGRESOS

Los Ingresos se registran atendiendo a los momentos del Ingresos de manera simultánea considerando su naturaleza y clasificación siendo esta la siguiente:

Ingresos de Gestión. Comprende las Aportaciones recibidas al amparo del artículo 22 de la Ley de Pensiones Civiles del Estado

Otros Ingresos y Beneficios.- Comprende los ingresos recibidos por concepto de intereses devueltos de los préstamos otorgados con los recursos de esta Institución a los trabajadores cotizantes al fondo de pensiones así como a Jubilados y Pensionados, también se incluyen la prescripción de las aportaciones al fondo de pensiones de los trabajadores que durante mas de 10 años no han realizado aportación alguna así como las aportaciones de los trabajadores que han obtenido su jubilación o pensión, de igual manera también se incluyen todos aquellos ingresos que se reciben por concepto de venta de bienes muebles e inmuebles y por concepto de otros.

4.4 LAS INVERSIONES EN VALORES

Las Inversiones son valuadas a su costo (costo más rendimiento) y están principalmente por inversiones bancarias diarias y a corto plazo

4.5 ACTIVO NO CIRCULANTE

Los bienes que se adquieren se registran al costo de adquisición o bien el valor que se determine mediante la práctica de un avalúo.

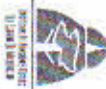
4.6 BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES DE ESTA INSTITUCION

Los beneficios por causas distintas al retiro, a que tienen derecho los trabajadores que derivan de la antigüedad del trabajador por los servicios prestados se generan mediante la constitución de una provisión mediante la aplicación de un factor ya determinado para tal efecto.

4.7 AUTORIZACION PARA LA EMISION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS

Estos se realizan de conformidad con las **NORMAS Y METODOLOGIA PARA LA EMISION DE INFORMACION FINANCIERA Y ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS DE LA**

DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO Y CARACTERISTICAS DE SUS NOTAS.



GOBIERNO DEL ESTADO
BOLÍVAR



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

4.8 PROVISIONES

PRIMA DE ANTIGÜEDAD

De acuerdo a lo que establece la Ley Federal del Trabajo y las Condiciones Generales, la Dirección de Pensiones Civiles del Estado tiene la obligación de pago por concepto de Prima de Antigüedad, esta obligación solo es exigible después de que el personal haya prestado un mínimo de 12 años de servicio y se computa con base a los años de servicio a la fecha de su retiro, para hacer frente a esas obligaciones la Dirección de Pensiones provisiona dicho gasto conforme a la siguiente fórmula:

Salario mínimo burocrático diario x 25 días x años de servicio (mayor a 15 años) = total de la provisión.
Salario mínimo burocrático diario x 25 días x años de servicio (menor a 15 años) x 0.0667 = estimación de la provisión.

SALDO DE LA PROVISIÓN AL MES QUE SE TRATA

FONDO DE SEGURO SOBRE PRESTAMOS

Esta provisión se constituye con la aportación que realizan los trabajadores que trabajan prestamos en sus diferentes modalidades y su aplicación es para redimir el saldo de estos prestamos al fallecimiento de los trabajadores, siempre y cuando se encuentren contribuyendo a este fondo al momento del deceso.

\$13,723,977.77

SALDO DE LA PROVISIÓN AL MES QUE SE TRATA

4.9 RESERVAS

RESERVA PARA JUBILACIONES, PENSIONES Y ADMINISTRACIÓN

De conformidad con la observación con numeral 19 de la cedula de observaciones y recomendaciones derivadas de la auditoría externa practicada por el despacho Tello y Asociados S.C al ejercicio 2011, se modifica esta nota

De acuerdo a lo que establece la Ley de Pensiones Civiles del Estado, la Dirección de Pensiones Civiles tiene obligación de pagar prestaciones de largo plazo consistentes a Jubilaciones y Pensiones, para hacer frente a estas obligaciones la Dirección cuenta con dos fideicomisos en administración los cuales se detallan a continuación:

\$431,201,802.46

FIDEICOMISO JUBILADOS Y PENSIONADOS : Fideicomiso de Inversión y Administración Irrevocable

CONTRATO : No. 27334-2

VIGENCIA : desde 12 de agosto de 1992 a la fecha

FIDEICOMITENTE : Dirección de Pensiones Civiles del Estado y los Jubilados y Pensionados.

FIDUCIARIO : Banamex S.A.

FIDEICOMISARIOS : La Dirección de Pensiones Civiles del Estado (en primer Lugar) y las personas físicas que designe el comité técnico del fideicomiso (en segundo lugar)

EL 23 DE NOVIEMBRE DE 2009 SE FIRMO CONVENIO DE SUSTITUCION DE INSTITUCION FIDUCIARIA PARA EL:

FIDEICOMISO JUBILADOS Y PENSIONADOS : Fideicomiso de Inversión y Administración Irrevocable

CONTRATO : No. 106779-4

VIGENCIA : desde 12 de agosto de 1992 a la fecha

FIDEICOMITENTE : Dirección de Pensiones Civiles del Estado y los Jubilados y Pensionados.

FIDUCIARIO : Banamex S.A.

FIDEICOMISARIOS : La Dirección de Pensiones Civiles del Estado (en primer Lugar) y las personas físicas que designe el comité técnico del fideicomiso (en segundo lugar)

EL IMPORTE DE LOS RECURSOS AL MES QUE SE INFORMA ES POR LA CANTIDAD DE:

\$1,094,439,857.17

Y SE ENCUENTRAN INVERTIDOS DE LA SIGUIENTE FORMA:

INSTRUMENTO	INSTITUCION	TASA DIARIA	PLAZO DIAS	IMPORTE	VENCIMIENTO	INTERESES DEVENGADOS AL 31/03/2020
PRLV	BANAMEX		28	1,094,439,857.17	27/04/2020	401,902.64
SUB-TOTAL				1,094,439,857.17		401,902.64
GRAN TOTAL				1,094,439,857.17		401,902.64



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**

C - NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

FIDELCOMISO RESERVA FINANCIERA : Fideicomiso Irrevocable
CONTRATO : No. 27489-4
VIGENCIA : desde 17 de febrero de 1997 a la fecha
FIDELCOMITENTE : Dirección de Pensiones Civiles del Estado.
FIDELCOMISARIO : Dirección de Pensiones Civiles del Estado.
FIDUCIARIO : Bancorfer S.A.
EL 24 DE FEBRERO DE 2009 SE FIRMO CONVENIO DE SUSTITUCION DE INSTITUCION FINANCIERA PARA EL FIDELCOMISO RESERVA FINANCIERA : Fideicomiso Irrevocable
CONTRATO : No. 013665-3
VIGENCIA : desde 17 de febrero de 1997 a la fecha
FIDELCOMITENTE : Dirección de Pensiones Civiles del Estado.
FIDELCOMISARIO : Dirección de Pensiones Civiles del Estado.
FIDUCIARIO : Banorte S.A.

**EL IMPORTE DE LOS RECURSOS AL MES QUE SE INFORMA ES POR LA CANTIDAD DE:
Y SE ENCUENTRAN INVERTIDOS DE LA SIGUIENTE FORMA:**

\$1,147,218,035.27

INSTRUMENTO	INSTITUCION	TASA	PLAZO DIAS	IMPORTE	VENCIMIENTO	INTERESES DEVENGADOS AL 31/03/2020
	SCOTTIABANK	7.30%	56	1,147,218,035.27	04/05/2020	5,387,144.69
SUB-TOTAL				1,147,218,035.27		5,387,144.69
GRAN TOTAL				1,147,218,035.27		5,387,144.69

4.10 CAMBIOS DE POLITICAS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES/ RECLASIFICACIONES

ERRORES CONTABLES

CANCELACION DE LA PRESCRIPCION DE NAVARRETE QUINTO MA ELENA
 Registro

Registro de los intereses no contabilizados en tiempo y forma de la frac unica INV-AM 10/12/18

-\$ 97,498.28
 \$ 10,353.26
 \$ 2,002,115.61

Menos: Registro del premio de puntualidad de Jorge Gerardo Medina Manriquez no contabilizado en tiempo y forma

-\$ 1,250.00

Menos: aportaciones patronal de las claves 96615 y 70269

-\$ 451.22

Menos: Aplicación de depósitos a resultados del 2017 y 2018 PL-00727 del 15/08/2019

-\$ 27,387.39

Menos: Movimientos en polizas D01514 del 3/09/2019, I00979 del 30/09/2019

-\$ 98,946.15

Menos: Movimientos en polizas D01685 del 27/09/2019 y D01695 del 27/09/2019

-\$ 63,023.93

Menos: Movimientos en polizas D01899 del 31/10/2019

-\$ 61,141.25

Mas: Movimientos en polizas D01739 DEL 07/10/2019 Y D01899 DEL 31/10/2019

-\$ 226.73

Mas: Movimientos en polizas D02259 DEL 31/12/2019

-\$ 850.00

Menos: Movimientos en polizas I01439 del 31/12/2019

-\$ 204,364.77

Menos: Movimientos en poliza D00129 del 31/01/2020

-\$ 8,566.07

Mas: Movimientos en poliza D00127 del 31/01/2020

-\$ 9,997.99

Mas: Movimientos en poliza D00152 del 31/01/2020

-\$ 9,525.55

Mas: Movimientos en poliza D 00150 del 31/01/2020

-\$ 8,001.37

(Handwritten signatures and stamps)



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas Movimientos en poliza 100209 del 28/02/2020

TOTAL \$ 1,483.34
2,136,334.41

RESULTADO DEL EJERCICIO

\$ 40,988,525.75

POSICION EN MONEDAS EXTRANJERAS Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

Esta Institución a la fecha no realiza operaciones en moneda extranjera, ni operaciones que conlleven variaciones en el tipo de cambio
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

CIRCULANTE	SALDO DE ACTIVO NETO	SALDO INICIAL	AUMENTOS (+) DISMINUCIONES (-) POR TRASPASOS DE OTROS PARTIDAS	ESTIMACION POR IMCORRALIBILIDADES OTRO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES Y O DEPRECIACIONES EN EL EJERCICIO	ACTUALIZACIONES NETAS POR REEXPRESION O REVALUACION INCREMENTO O POR PLUSVALIA DE REVALUACION EN EL EJERCICIO	SALDO FINAL
Electivo y Equivalentes de efectivo	\$428,111,541.31	\$88,573,529.91					\$528,087,071.22
Derechos a Efectivo o equivalentes de efectivo a recibir en corto plazo	\$409,827,891.45	\$15,347,518.31					\$425,075,319.76
Derechos a Derechos a recibir bienes o servicios	\$0.00	\$0.00					\$0.00
Bienes Disponibles para su transformación o consumo	\$291,064.73	\$6,873.96					\$259,938.32
Otros activos circulantes	\$3,597,287.23	\$2,022.00					\$3,509,409.53
NO CIRCULANTE							
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$2,280,226,431.96	\$41,432,460.58					\$2,241,657,892.44
Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes a Largo Plazo	\$3,797,597,659.76	\$231,728,358.14					\$6,029,696,017.90
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$41,387,746.32	\$161,804.11			\$62,859.22		\$81,153,032.99
Bienes Muebles	\$1,119,393.91	\$62,830.87			\$100,437.43		\$1,119,789.35
Activos Intangibles	\$48,000.04	\$14,984.34			\$19,479.37		\$43,555.01
Activos Diferidos	\$3,483,716.75	\$1,773,592.91			\$437,213.42		\$7,230,033.24
Otros activos no circulantes	\$0.00	\$0.00					\$0.00
TOTAL	\$8,006,871,993.64	\$874,803,163.73		\$0.00	\$641,598.44	\$0.00	\$8,360,900,320.93

(Handwritten signatures and initials)



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

	COSTO ORIGINAL	SUPERAVIT POR REEVALUACION JULIO DE 2005	SUPERAVIT POR REEVALUACION 2 DE ENERO DE 2006	VENTA DE INMUEBLES	DEPRECIACION ACUMULADA	OTRAS ACTUALIZADAS
TERRENOS	58,434,709.69	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	58,434,709.69
EDIFICIOS	14,276,520.10	\$19,905,025.24	\$15,629,402.29	\$545,481.75	-\$25,547,142.07	22,718,823.31
EQUIPO DE TRANSPORTE	226,671.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,121.37	155,097.63
MOBILIARIO Y EQUIPO PARA EVENTOS	350,125.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$131,413.85	218,712.11
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	1,058,313.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$635,951.98	432,361.28
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,001.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$5,250.00	9,751.00
EQUIPO DE COMPUTO	523,425.77	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$244,832.57	278,593.20
MAQUINARIA Y EQUIPO	44,160.23	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$10,326.50	25,834.13
SUB TOTAL	\$74,328,667.50	\$19,905,025.24	\$15,629,402.29	\$545,481.75	-\$27,654,990.94	82,272,822.34
LICENCIAS	1.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	1.00
DEBIDOS INGANANTIA	3,554.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	3,554.01
TITULOS PLATEAS ESTADO MORELOS	40,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	40,000.00
SUB TOTAL ACTIVO FIJO	\$74,382,422.51	\$19,905,025.24	\$15,629,402.29	\$545,481.75	-\$27,654,990.94	82,216,377.35

La aplicación de las depreciaciones, se realiza atendiendo la recomendación emitida en el documento PARAMETROS DE ESTIMACION DE VIDA UTIL recomendación denominada "GUIA DE VIDA UTIL ESTIMADA Y PORCENTAJES DE DEPRECIACION" siendo estos los siguientes:

CUENTA	CONCEPTO	AÑOS DE VIDA UTIL	% DE DEPRECIACION ANUAL
1.2.3.3.	EDIFICIOS	30	3.3
1.2.4.1.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	10	10
1.2.4.1.3	EQUIPO DE COMPUTO	3	3.33
1.2.4.2.9	MOBILIARIO Y EQUIPO PARA EVENTOS	5	20
1.2.4.4.1	EQUIPO DE TRANSPORTE	5	20
1.2.4.5.7	MAQUINARIA Y EQUIPO	10	10

POLITICAS DE CONTROL Y RIGUROSA OBSERVACION:

Una vez transcurrido la estimación del tiempo de vida útil de los bienes inmuebles, se procede a realizar la revaluación de estos, pudiendo realizarse también esta revaluación en cualquier momento previa indicación de la Dirección General por así convenir a los intereses de la Institución.



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

- 2 Para los bienes muebles se acumula la depreciación durante el tiempo estimado de vida útil y una vez que esta suma el total del costo del bien, se realiza la respectiva aplicación de la depreciación al bien, dejando como registro único el valor de 1.00 para control de la posesión y existencia del mismo.
- 3 Si por alguna razón se llegara a desaparecer un bien que se encuentra totalmente depreciado, este se pagara por parte del usuario que lo tenía bajo su resguardo en el costo que determine la Dirección, tomando en cuenta la fecha de la adquisición el tiempo de uso y el estado que guardaba al momento de su desaparición.
- 4 Para las bajas definitivas de los bienes muebles e inmuebles invariablemente deberá existir la autorización de la H. Junta Directiva, así como la respectiva acta circunstanciada de baja de mobiliario, desahucando claramente el fin que se les dará a los muebles e inmuebles que se desagregan del patrimonio de la institución.
- 5 Para llevar a cabo lo que se describe en el punto anterior, invariablemente estos bienes deberán estar debidamente conciliados con la Subdirección de Contabilidad y Presupuesto y es responsabilidad de la Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, validar dicha información con el área en mención.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

Los fideicomisos con los que cuenta esta institución no son reportados bajo ningún ramo administrativo. Sus recursos provienen del correcto manejo de sus excedentes. En la administración de sus flujos líquidos y reinversiones de sus rendimientos

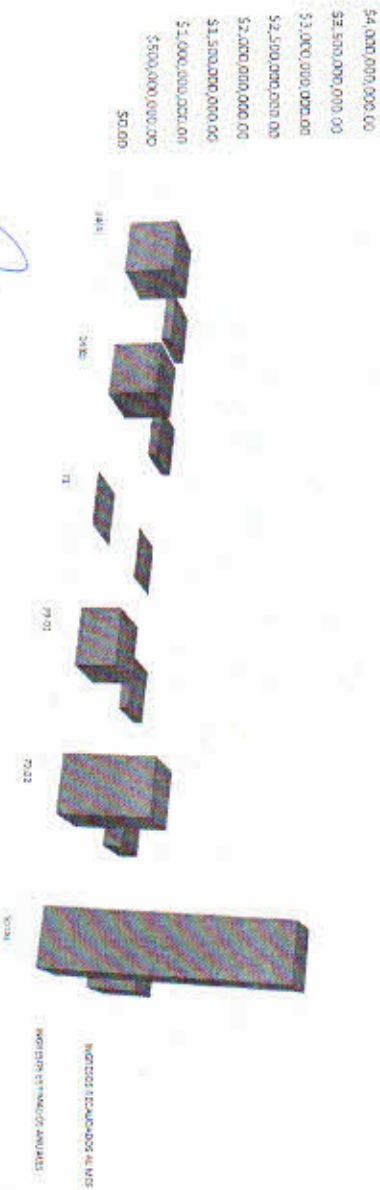
REPORTE DE LA RECAUDACION



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

INGRESOS ESTIMADOS ANUALES VS INGRESOS RECAUDADOS









DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INGRESOS ESTIMADOS AL MES VS RECAUDADOS AL MES



[Handwritten signatures]



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

TIPO DE INGRESO

CRI	CONCEPTO
24(A)	APORTACION DEL PATRON
24(B)	APORTACIONES DE DE LOS TRABAJADORES
71	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL
79-01	INTERESES GANADOS DE TITULOS, VALORES Y DEMAS INSTRUMENTOS FINANCIEROS
79-02	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

Esta Institución no tiene a la fecha contraída ninguna deuda

CALIFICACIONES OTORGADAS

La Dirección de Pensiones Civiles del Estado, hasta esta fecha, no ha tenido necesidad de hacer uso de créditos para cumplir con el otorgamiento de prestaciones que tienen derecho los derechohabientes, por lo que no existe materia para gestionar el que se determine una calificación crediticia.

PROCESO DE MEJORA

Los trabajos de esta institución en las últimas fechas, siempre han sido orientadas con la finalidad de crear valor social y público a nuestros derechohabientes, y con ello para poder garantizarles un mejor servicio en el cumplimiento de sus prestaciones, como prueba de lo anterior tenemos:

AL PRINCIPALES POLITICAS DE CONTROL INTERNO: Cumpliendo con las disposiciones aplicables en la Dirección se tiene el Comité de Control Interno, trabajándose en la generación de la Matriz de Riesgos y la administración de riesgos institucionales de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado de Michoacán, para dar cumplimiento al acuerdo por el que se establecen las reglas de operación del comité de control interno para la Administración Pública Estatal, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Michoacán el 19 de Septiembre de 2017

BI MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCE: En el presente ejercicio Fiscal, el Programa Operativo Anual se generó partiendo de la Matriz de indicadores para resultados, además para transparentar la toma de decisiones y hacerlo con mayor eficiencia, se trabaja con los siguientes comités: Comité interno de compras y medidas de austeridad, Comité de Fideicomisos y Comité de cartera vendida.

INFORMACION POR SEGMENTOS



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INFORMACION RELEVANTE

COMPLEMENTO A LA NOTA: 2

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LAS NOTAS DE DEGLOSE, POR SER DE HISTORIA O RELEVANCIA

CRÉDITOS BANCARIOS Y OTROS

Se modifica esta nota atendiendo a la observación con numeral 16 de la cedula de observaciones y recomendaciones de la auditoría administrativa, financiera y fiscal practicada por el despacho Tello y Asociados S.C.

ANTECEDENTES:

La Dirección de Pensiones Civiles del Estado contrato en el año de 1987 un crédito a 20 años con garantía hipotecaria para la construcción de los 160 condominios por un importe de \$3.700.800,00, donde la única responsable del crédito contratado es esta Dirección.

Este crédito tiene como garantía hipotecaria los 160 departamentos ubicados en el Desarrollo Habitacional Xangari la Huerra II, y como responsable del pago del mismo esta Institución.

El crédito contratado con Banca Creml (ahora Banco del Bajío por compra de la Cartera) venció en el año 2008. Ya se recibieron las cartas de no adeudo expedidas por Banco del Bajío, y una vez que se cancela el gravamen el saldo que aquí se presenta se salda contra el saldo que presenta la cuenta de intereses por aplicar.

CREDITO BANCARIO BANCA CREMI S.N.C.	IMPORTE
	29.128.370,09

Los 160 departamentos motivo del crédito bancario fueron asignados mediante contratos de arrendamiento mientras se hacían los trámites de sustitución de deudor ante el banco, trámite que no fue concluido al 100 % porque los beneficiarios de los departamentos en el año de 1996 no aceptaron pagar en el banco, y ante el incumplimiento de algunos, el banco requirió el pago a esta Dirección como responsable solidario que es, pago que realiza mensualmente desde esa fecha y hasta hoy a nombre de todos los condominios de los 160 departamentos, cubriendo en el Depto. de Caja de esta Dirección estos últimos la recuperación de dicho crédito mediante pago de mensualidades, el cual se encuentra individualizado en el rubro de cuentas por cobrar.

MENOS:	
INTERESES POR APLICAR.	IMPORTE
TOTAL	34.504.619,24
	-5.376.249,15

La Cantidad de -5.376.249,15 que se presenta en el rubro de INTERESES POR APLICAR es derivada del acuerdo tomado el 29 de mayo de 1996, mediante el cual la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, por las razones que en su momento fueron presentadas, resolvió ASUMIR EL RIESGO del conjunto habitacional "la Huerra II" y se comprometió ante Banca Creml, como el Deudor sustituto, pues ya era el garantía hipotecario dentro del financiamiento obtenido para la edificación del conjunto habitacional en cita, y cuyas individualizaciones de los departamentos, no pudieron ser llevadas a cabo por razones ajenas a la voluntad de la Dirección, es por ello que hubo la necesidad de NEGOCIAR EL ADEUDO con los condominios ya que existía el riesgo de NO REALIZAR RECUPERACION ALGUNA, acordándose que dichos financiamientos se pagarían en 144 abonos (12 AÑOS) mensuales fijos, más un interés anual global del 9% a trabajadores activos y un 15% a quienes no lo fueran.

En conclusión la pérdida que se registra de debía a las condiciones de pago de los citados financiamientos, pues por un lado la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, cubría a Banca Creml las amortizaciones del crédito bancario pactado a tasa de interés variable y recuperaba los pagos que realizaban los inquilinos de los departamentos mediante mensualidades pagadas a una tasa de interés fija.

En virtud de que a la fecha la H. Junta Directiva no ha autorizado la aplicación de la cantidad de 5.376.249,15 a resultados se cancela la póliza de Diario 20079 de fecha 31 de Diciembre de 2010, con póliza de Diario 21364 de fecha 30 de Junio de 2011.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Sin embargo esta pérdida puede disminuir o aumentar todo depende del comportamiento de la cuenta de CUENTAS POR COBRAR cuyo saldo a este mes es de

\$1,116,601.15

De los bienes que se encontraban adjudicados, en fecha 20 de abril de 2015 y mediante póliza de diario 31617 se registra la venta de los Depdos: 341, 612, 841, 934 y 1034 obteniéndose una utilidad por la cantidad de \$ 304,601,98, misma que disminuye la pérdida que hasta la fecha se reflejaba por la cantidad de \$ 378,249,15 quedando por la cantidad de \$5'071,647,17 y dando cumplimiento a la observación con numeral 15 de la cédula de observaciones y recomendaciones de la auditoría externa practicada por el despacho Tello y asociados S. C. se revela la situación que guardan las cuentas observadas:

CUENTA	NOMBRE	NUMERO DEPITO	IMP	DEBITO	SALDO AL 31/03/2015	ESTADO
1503-000-002	CASTILLO REVOLUCIONARIA	113	83176	184,004.72	NO ESCRITURADO	
1503-000-006	BERCEBAL SALAS JOSE ALFREDO	123	83180	285,323.58	NO ESCRITURADO	
1503-000-010	RAMON AGUIAR ALONSO	311	83206	275,187.26	DEBITO-PENDIENTE PAGO	
1503-000-012	LUIS Z CAMPOS CONTRERAS	321	83210	1,364.20	SE ENTREGO FINQUITO	
1503-000-034	HIDALGO LUCO JORGE	624	83261	733.00	SE ENTREGO FINQUITO	
1503-000-046	PEREIRA BARRERA ROSARIO	873	83292	141,365.49	DEMANDADO	
1503-000-054	CASTILLO SANCHEZ MONICA ANELLI	913	83304	209.00	SE ENTREGO FINQUITO	
1503-000-064	SOLANZA MORA ROQUELMO	944	83317	582.00	SE ENTREGO FINQUITO	
1503-000-068	AGUILAR LEMUS MARIA DE LOURDES	1022	83323	240,487.81	DEMANDADO	
SUB TOTAL				1,109,717.06		
1503-000-087	OLIVA REYES HENRIQUIN	124	0	4,986.00		
1503-000-089	LI. DEB. INTERES (CPER)	642	0	1,888.09		
SUB TOTAL				6,884.09		
TOTAL				\$ 1,116,601.15	1122-01-01	

CUENTAS RELEVANTES

DEUDORES DIVERSOS:

En este rubro se registran los adeudos pendientes por conceptos de aportaciones Patron-Trabajador y descuentos de prestamos otorgados a los trabajadores de estado con nuestros recursos y que a la fecha no han sido cubiertos por las instituciones, así como también los intereses generados por la incumplimiento en el pago en tiempo y forma en cheque a lo establecido en la Ley de Pensiones Civiles del Estado (reforma del 25 de agosto de 2015), adeudos que se integre de la siguiente forma:

SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION		IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	IMPORTE INTERESES (CALCULADOS DE CONCORDANCIA CON EL ACUERDO DE LA H. JUNTA DIRECTIVA)
CONCEPTO		IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	IMPORTE INTERESES (CALCULADOS DE CONCORDANCIA CON EL ACUERDO DE LA H. JUNTA DIRECTIVA)
SALDO AL 30/06/2018 DEL ADEUDO PENDIENTE AL 24/08/2015		230,903,893.77	11,799,062.29	102,048,888.13
SALDO AL 30/06/2018 DEL ADEUDO PENDIENTE DEL 25/08/2015 AL 30/08/2015		31,301,596.14		
ABONOS A ADEUDOS PENDIENTES		-16,831,412.11		
Nominas pendientes de envío de la base de datos de años anteriores		32,178,356.98		
SALDO AL MES DEL ESTADO FINANCIERO DEL ADEUDO PENDIENTE DEL 01/10/2015 AL MES DEL ESTADO FINANCIERO		107,647,946.34	3,299,613.23	
TOTAL		385,198,181.12	15,098,675.52	102,049,388.13
		\$400,296,856.64		

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

SUPREMO TRIBUNAL DE JUSTICIA DEL ESTADO

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DEPUES DE LA REFORMA DEL 25/06/2019)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO ANTERIOR	72,493.01		
ADEUDO AL MES DEL ESTADO FINANCIERO	7,757,273.28	243,585.22	DEL 15/09/2015 AL 15/10/2015 DEL 31/07/2016 AL 31/08/2016 DEL 15/10/2016
TOTAL	7,829,766.29	243,585.22	
	\$8,073,351.51		

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente
CONGRESO DEL ESTADO

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DEPUES DE LA REFORMA DEL 25/06/2019)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO ANTERIOR	100,413.88		
ADEUDO PENDIENTE AL MES DEL ESTADO FINANCIERO	-1,232,325.37	1,869,988.51	DE 15/09/2015 AL 15/10/2015 DEL 30/11/2015 AL 31/12/2015 Y DE LA DEL 31/03/2016 AL 31/12/2017
TOTAL	-1,131,911.49	1,869,988.51	
	\$738,077.02		

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente
INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR PUREPECHA

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DEPUES DE LA REFORMA DEL 25/06/2019)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
SALDO A FAVOR PENDIENTE DE ACLARAR	-6,552.58		
ADEUDO PENDIENTE AL MES DEL ESTADO FINANCIERO	639,642.01	107,340.08	15/10/2015 30/11/2015, 31/07/2016 DEL 30/09/2016 AL 31/11/2016, DEL 15/12/2016 AL 15/01/2017, 15/03/2017, DEL 15/07/2017 AL 31/05/2017 Y DEL 31/08/2017 AL 31/12/2017
TOTAL	633,089.45	107,340.08	
	\$740,429.53		

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
INSTITUTO TECNOLOGICO DE URUAPAN

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDOS ANTERIORES	0.00		
ADEUDO PENDIENTE AL MES DEL ESTADO FINANCIERO	471,877.33	35,083.34	DEL 31/05/2015 AL 30/09/2016 DEL 31/02/2016 AL 15/01/2016, DEL 28/02/2016 AL 31/03/2016, 30/04/2016, 15/06/2016, DEL 15/07/2016 AL 31/08/2016, DEL 30/09/2016 AL 15/01/2017, 15/03/2017, 15/04/2017, DEL 31/08/2017 AL 15/07/2017, DEL 30/11/2017 AL 31/12/2017
TOTAL	471,877.33	35,083.34	
			\$506,960.67

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realizacion de depósitos sobre el adeudo pendiente

INSTITUTO MICHOACANO DE CIENCIAS DE LA EDUCACION

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
SALDO A FAVOR PENDIENTE DE ACLARAR (RETROACTIVO ENERO 2018)	-9,715.16	28,739.89	
ADEUDO PENDIENTE AL MES DEL ESTADO FINANCIERO	4453.83 18	28,739.89	15/07/2016
TOTAL	-9,715.16	28,739.89	
			\$19,024.73

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realizacion de depósitos sobre el adeudo pendiente

FOMENTO TURISTICO DE MICHOACAN

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO PENDIENTE	4,197.84	0.00	
ADEUDO PENDIENTE AL MES DEL ESTADO FINANCIERO	38,338.91	0.00	
TOTAL	42,536.75	0.00	
			\$42,536.75

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realizacion de depósitos sobre el adeudo pendiente

TRIBUNAL ELECTORAL DEL ESTADO



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C - NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO ANTERIOR	4,985.67	0.00	
ADEUDO PENDIENTE AL MES DEL ESTADO FINANCIERO	228,645.71	0.00	
TOTAL	228,631.38	0.00	
	\$228,631.38		

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente

INSTITUTO TECNOLOGICO DE ZAMORA

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDOS ANTERIORES	0.00		31/10/2015 DEL 15/12/2015 AL 15/03/2016 15/03/2016 15/08/2016 15/07/2016 15/08/2016 15/10/2016 30/11/2016 DEL 31/12/2016 AL 31/01/2017 DEL 31/03/2017 AL 30/04/2017 15/07/2017 15/09/2017 Y 31/02/2017
ADEUDO PENDIENTE AL MES DEL ESTADO FINANCIERO	0.00	10,745.22	
TOTAL	0.00	10,745.22	
		\$10,745.22	

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA DEL ESTADO

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDOS ANTERIORES	0.00		
ADEUDO PENDIENTE AL MES DEL ESTADO FINANCIERO	1,762.63	0.00	
TOTAL	1,762.63	0.00	
	\$1,762.63		

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente

COMISION FORESTAL DE MICHOACAN

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO PENDIENTE	0.00	0.00	15/05/2017
TOTAL	0.00	0.00	
	\$0.00		

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTATAL DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACION

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO PENDIENTE	0.00	0.00	15/09/2017
TOTAL	0.00	0.00	
\$0.00			

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente

INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDOS ANTERIORES	0.00		
ADEUDO PENDIENTE	175,005.70	0.00	
TOTAL	175,005.70	0.00	
\$175,005.70			

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente

COPLADEM

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO PENDIENTE	0.00	0.00	28/02/2016 Y 31/08/2016
TOTAL	0.00	0.00	
\$0.00			

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente

FISCALIA GENERAL

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDOS ANTERIORES	0.00		
ADEUDO PENDIENTE	4,173,840.72	0.00	
TOTAL	4,173,840.72	0.00	
\$4,173,840.72			

(Handwritten signature and initials)



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

MA ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGAN

Dentro de este rubro se encuentran registradas transferencias realizadas con fecha del 06 y 09 de noviembre de 2015, a terceras personas por el usuario MA ESPERANZA HERDEZ BARRAGAN; las cuales se encuentran en investigación por parte de la Subdirección Jurídica de esta Institución mismas que importan la cantidad de:

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE RECUPERADO	FECHA DE LA RECUPERACION
Cta. 1327040360213767	\$ 780,000.00	\$ 780,000.00	16/04/2016
Cta. 7010102515232	\$ 1,127,200.00	\$ 1,127,080.80	16/04/2016
Cta. 7010102515184	\$ 480,230.00	\$ 479,998.00	16/04/2016
Cta. 70093758798	\$ 330,230.00	\$ 173,624.80	16/04/2016
Cta. 3829784897009	\$ 1,483,100.00	\$	EN INVESTIGACION
Cta. 85201333	\$ 1,123,000.00	\$ 1,123,000.00	15/12/2015
Cta. 6090500292019056	\$ 435,230.00	\$	EN INVESTIGACION
TOTAL	\$ 5,788,990.00	\$ 3,683,683.60	\$ 2,075,306.40

A la fecha de este estado financiero quedan por recuperar la cantidad de:

\$ 2,075,306.40

COMPELEMENTO A NOTA 4
ACTIVOS FLUOS DISPONIBLES PARA SU VENTA

En el mes de marzo de 2012 se reclasificaron los título "TITULOS DE USO MORTUORIO IN-PERPETUUM que se encontraban en el Activo fijo, a otros activos fijos, ya que estos están destinados a la venta y no han sido de fácil realización como se esperaba.

PAJALO	COSTO CU	TITULOS AD-TEMPORALIDAD (1193-01-01-1000001)	TOTAL DE TITULOS	VALOR	ESTADO
81-85	5,827.05	\$	29,135.25	29,135.25	Para su venta
87-99	5,827.05	13	75,751.65	75,751.65	Para su venta
101-176	5,827.05	79	442,855.80	442,855.80	Para su venta
178-209	5,827.05	32	190,495.00	190,495.00	Para su venta
212-233	5,827.05	22	128,195.10	128,195.10	Para su venta
total		148	\$ 862,403.40	\$ 862,403.40	

\$ 44,991,488.59

Estos bienes son derivados de juicio, y se encuentran para su venta, misma que se realiza conforme a los acuerdos que emite la H. Junta Directiva.

Se realiza esta precisión para dar cumplimiento a la observación con numeral 18 de la cedula de observaciones y recomendaciones derivadas de la Auditoría externa practicada por el despacho Tello y Asociados s.c. al ejercicio 2011

UBICACION	COSTO	REVALUACION	OTROS	VALOR	STATUS
TERRENOS ADJUDICADOS PARA SU VENTA (1193-01-02)	28,500.00	0.00	6,359.00	35,555.00	
LOTE 2 MZA. D-1 COLONIA AGRICOLA CENOPISTA			-174.00		
			522.00		
LOTE 16 MZA. 4 FRACC. SAN ISIDRO ITZICUARO	74,970.00	0.00	12,042.00	87,012.00	
			0.00		



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C - NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

LOTE 42 MZA 115 ZONA 2 SAN ISIDRO	0.00	0.00	14,306.00	0.00	14,306.00		
LOTE 6 MZA 9 #61 CONJUNTO HABILACIONAL	0.00	0.00	1,657.40	0.00	1,657.40		
LOTE 12 MZA 3 FRACCIONAMIENTO 18 DE MARZO	0.00	0.00	4,028.01	0.00	4,028.01		
LOTE 42 MZA 115 Z-2, EJIDO SAN ISIDRO ITZICUARO	57,834.00	0.00	119,000.00	-57,834.00	119,000.00		
LOTE 5 MZA 27 LAZARO CARDENAS	177,731.31	0.00	1,160.00	1,525.08	183,316.39		
LOTE 13 MZA 388 SAN ISIDRO	298,778.82	0.00	2,900.00	969.00	290,590.82		
TOTAL			5	622.00	735,435.62		
CASAS VIO DEPARTAMENTOS ADJUDICADOS (1193-01-03)							
CASA HABITACION UBICADA EN EL FRACCIONAMIENTO LOMA REAL LOTE 5 MZA 3	322,950.00	0.00	18,430.87	0.00	339,380.87	Para su venta	
CASA No. 290 ANDADOR TEGUCIGALPA PERTENECIENTE AL EJIDO EL LIMONCITO LAZARO CARDENAS, MICH.	129,141.89	0.00	3,890.00	833.00	137,673.32	Para su venta	
CASA 63 LOTE 10 MZA 3 ZONA 2 ITZICUARO	328,340.00	0.00	1,170.33	812.00	327,152.00	Para su venta	
DEPTO 504 LOTE 1 MZA 7 CTO ESPIN	244,208.33	0.00	2,631.00	43,700.81	290,540.14	Para su venta	
CASA HERNALENDO ALT 7 COL ONIA ENRIQUE	257,848.00	0.00	867.00	812.00	260,576.15	Para su venta	
CASA SANTA MARIA DE LOS URDIALES	530,687.90	0.00	1,334.00	8,889.18	548,246.02	Para su venta	
TOTAL			15,501.52	200.00	1,911,570.51		

COMPLEMENTO A NOTA 06

DONACIONES

El registro de la recuperacion de los créditos de los trabajadores beneficiados con una vivienda en el Fraccionamiento Loma Real se integra de la siguiente manera:

CREDITOS PROMESA
CARTERA VENCIDA CREDITOS PROMESA
INTERESES PROMESA

\$324,807.85
\$405,251.72
\$989,541.11
\$ 1,719,600.68

TOTAL



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

MEJORES
PRESTAMOS PROMESA

DIFERENCIA

\$1,719,600.68
0.00

INFORME AL 31 DE MARZO DE 2020
RECUPERACION DE LOS CREDITOS DEL FRACCIONAMIENTO LOMA REAL

CAPITAL
INTERES

\$18,087,380.77
\$7,650,376.24
\$25,737,757.01

(VEINTICINCO MILLONES SETECIENTOS TREINTA Y SIETE MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS 01/100 M.N.)

ATENTAMENTE

C. P. DANIEL HUERTA SILVA
DIRECTOR DE PLANEACION Y FINANZAS

M.I.F.F Y C.P. MONICA PONCE DE LEON RIVERA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

RECUPERACION ANUAL	
dic-02	2,128,289.46
dic-03	803,950.55
dic-04	918,429.36
dic-05	2,594,801.96
dic-06	3,548,453.56
dic-07	4,150,455.60
dic-08	3,584,414.11
dic-09	2,906,322.41
dic-10	1,804,983.43
dic-11	1,324,776.88
dic-12	479,021.40
dic-13	623,504.65
dic-14	112,401.27
dic-15	183,607.40
dic-16	211,184.00
dic-17	98,491.62
dic-18	79,069.67
SUMA:	\$25,551,157.33



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



RETENCIONES PARA PAGOS A TERCEROS

DEUDORES DIVERSOS FINCAS URBANAS.

Derivado de los créditos que otorgó General Hipotecaria a trabajadores cotizantes al fondo de pensiones para la adquisición de vivienda en el fraccionamiento Año 1815, esta Dirección recibe de la Tesorería General del Estado los descuentos que vía nómina se realizan a dichos trabajadores a través de la clave de descuento 06. esta acción fue cancelada a finales de 2017.

Por lo anterior y una vez que los créditos son liquidados y debido a que la Tesorería General del Estado va adelantada en la emisión de sus nóminas se genera el saldo contrario a la naturaleza de la cuenta que conigna dichos descuentos

COMPLEMENTO A NOTAS

BIENES INMUEBLES

Los bienes que se encuentran registrados en este apartado son las 25 fracciones del fraccionamiento Gilardo Magaña, terrenos que corresponden a una fracción que nos fue regresada por el H. Ayuntamiento, ya que en un momento se había considerado en donación para desarrollarla como área verde del fraccionamiento, al ser regresada esta fracción se realizaron las gestiones necesarias para fraccionarla en lotes y ponerlos a su venta, resultando 25 fracciones, el terreno contiguo al fraccionamiento las año 1815 denominado las peñas, y la inversión realizada en el terreno en comodato ubicado en central agrícola san José de la huerta., son terrenos que su finalidad es fraccionarlos en relación al de año 1815 y venderlos con excepción del de san José de la huerta en el cual el propósito es la construcción de las oficinas de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

Se realiza esta precisión para dar cumplimiento a la observación con numeral 18 de la cedula de observaciones y recomendaciones derivadas de la Auditoría externa practicada por el despacho Tello y Asociados s.c. al ejercicio 2011

UBICACION	REVALUACION	OTROS		VALOR	ESTADO
		TERRENOS	OTROS		
Las peñas fracc. 1815 Morelia Michi	5,467,365.00	19,163,635.00	701,739.09	42,407,500.00	Licitación y urbanización
		12,349,514.91			
		4,720,246.10			
BIENES EN COMODATO					
predio ubicado en camino antiguo la huerta Morelia Michi		1,735,585.19	0.00	1,735,585.19	Se está realizando inversión en el bien a fin de que se nos entregue en Donación por parte del Gobierno Del Estado
TERRENOS FRACCIONADOS PARA SU VENTA (1231-01-02)					
L-FRAC III 121.00 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	38,907.67	37,272.67	Para su venta
L-FRAC VII 125.05 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	38,907.67	37,272.67	Para su venta
L-FRAC IX 127.07 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	-17,027.38	20,216.29	Para su venta



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

				33,246.42			
				-33,246.42			
L-FRAC XI 129 10 M2 FRACCIONAMIENTO GIL DARDO MAGANA	485.00	0.00		36,807.89	37,272.69		Para su venta
				0.00			
L-FRAC XIII 131 12 M2 FRACCIONAMIENTO GIL DARDO MAGANA	485.00	0.00		54,377.77	56,379.77		Para su venta
				1,537.09			
L-FRAC XIV 132 11 M2 FRACCIONAMIENTO GIL DARDO MAGANA	485.00	0.00		36,807.69	37,272.69		Para su venta
				0.00			
L-FRAC XVII 136 18 M2 FRACCIONAMIENTO GIL DARDO MAGANA	485.00	0.00		36,654.69	37,148.69		Para su venta
				0.00			
				36,034.73			
				656.00			
				41.00			
L-FRAC XXV 143 32 M2 FRACCIONAMIENTO GIL DARDO MAGANA	405.00	0.00		192,048.80	39,240.73		Para su venta
				-192,048.80			
				480.00			
				711.00			
TOTAL					302,077.20		

COMPLEMENTO A NOTA 8

PAGOS ANTICIPADOS

En atención a la observación con numeral 20 de la cedula de observaciones y recomendaciones derivadas de la auditoria externa practicada por el despacho Tello y Asociados S. C. se modifica esta nota:

La política contable para la aplicación de la amortización de los pagos anticipados se realiza a partir del mes en que se paga, considerando como amortización el mes completo.

ANALISIS DEL PAGO POR SEGURO FACULTATIVO A: JUBILADOS

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE AMORTIZAR
31/07/2019	\$ 802,900.00	Jun-20	\$182,074.97
29/08/2019	\$ 431,150.00	ago-20	\$143,716.64
23/09/2019	\$ 882,000.00	ago-20	\$367,500.00
31/10/2019	\$ 1,952,500.00	sep-20	\$976,250.02
30/11/2019	\$ 925,800.00	nov-20	\$646,172.50
30/01/2020	\$ 1,569,900.00	ene-21	\$1,362,637.49
28/02/2019	\$ 665,550.00	ene-20	\$813,500.00
28/03/2019	\$ 1,355,700.00	feb-20	\$1,409,466.67
28/05/2018	\$ 997,750.00	abr-20	\$88,350.00
20/06/2019	\$ 10,350.00	may-20	\$1,725.00
24/04/2019	\$ 624,700.00	abr-20	\$0.00
27/06/2019	\$ 1,159,100.00	may-20	\$193,183.30
	\$ 1,632,800.00		\$6,184,576.56



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

PENSIONADOS

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE AMORTIZAR
31/07/2019	\$ 126,650.00	Jun-20	\$31,662.47
29/08/2019	\$ 39,600.00	ago-20	\$13,200.00
23/09/2019	\$ 120,500.00	ago-20	\$50,208.31
31/10/2019	\$ 523,250.00	sep-20	\$281,624.98
30/11/2019	\$ 131,700.00	nov-20	\$76,650.00
30/01/2020	\$ 320,200.00	ene-21	\$248,287.50
28/02/2019	\$ 44,400.00	ene-20	\$56,125.00
28/03/2019	\$ 105,300.00	feb-20	\$145,429.17
28/05/2019	\$ 105,550.00	abr-20	\$10,620.87
27/06/2019	\$ 249,650.00	may-20	\$41,608.30
24/04/2019	\$ 17,900.00	abr-20	\$0.00
	1,784,700.00		\$935,416.60

ANALISIS DE LOS SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL DE ESTA INSTITUCION

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE
19/04/2019	\$ 194,990.84	abr-20	\$0.00
19/04/2019	\$ 9,552.06	abr-20	\$0.00
13/07/2018	\$ 31,642.88	Jun-19	\$0.00
31/07/2018	\$ 4,833.12	Jun-19	\$0.00
19/04/2019	\$ 102,813.48	abr-20	\$0.00
19/04/2019	\$ 4,462.59	abr-20	\$0.00
19/04/2019	\$ 4,238.84	abr-20	\$0.00
19/04/2019	\$ 159.80	abr-20	\$0.00
	352,693.61		\$

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE
01/07/2019	\$ 42,624.81	Jul-20	\$10,856.27
30/11/2019	\$ 27,460.85	nov-20	\$19,730.45
	70,085.66		\$24,386.72

ANALISIS DE LA AMORTIZACION DEL COSTO DEL CONTRATO DE MANTENIMIENTO DE EQ. DE OFICINA

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE
15/03/2019	\$ 41,406.20	mar-20	\$0.00
15/03/2019	\$ 38,918.00	mar-20	\$0.00
15/03/2019	\$ 45,872.20	mar-20	\$0.00
	126,196.40		\$

(Handwritten signatures and initials)



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

ANALISIS DE LA AMORTIZACION DEL COSTO DEL CONTRATO DE MANTENIMIENTO DEL EQUIPO DE COMPUTO

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE
26/03/2019	\$ 18,444.00	abr-20	\$ 1.00
	\$ 18,444.00		\$ 1.00

ANALISIS DE LA AMORTIZACION DE LA LICENCIA DEL INDETEC

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE
21/06/2019	\$ 12,000.00	jun-20	\$2,625.00
	\$ 12,000.00		\$ 2,625.00

COMPLEMENTO A NOTA 14

INGRESOS

Los ingresos que la Dirección de Pensiones Civiles recibe para hacer frente a la administración corresponden a los siguientes conceptos:

-APORTACIONES

Por parte del patrón 5.5% sobre el sueldo nominal de los trabajadores cotizantes al fondo de pensiones (Art. 22 de la Ley de Pensiones Civiles del Estado) hasta el 31 de diciembre de 2015, y a partir del 25 de agosto de 2015 el 13% para las nuevas contrataciones de trabajadores cotizantes al fondo de pensiones.
 Para el periodo del 01 de enero al 31 diciembre de 2019 es del 9.5%.

Por parte del trabajador 5.5% sobre su sueldo nominal (Art. 22 de la Ley de Pensiones Civiles del Estado) hasta el 31 de diciembre de 2015 y a partir del 25 de agosto de 2015 el 11% para los nuevos trabajadores cotizantes al fondo de pensiones.
 Para el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 es el 9.5%.

COMPLEMENTO A NOTA 15



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

•INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS (PRODUCTOS FINANCIEROS)

Son ingresos provenientes de las inversiones a la vista (pagare con rendimiento liquidable al vencimiento) que esta Dirección tiene en diferentes Instituciones Bancarias, (Los fiducicomisos de Jubilados y Pensionados y la Reserva Financiera)

•INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS,

BONOS Y OTROS (INTERESES GANADOS SOBRE PRESTAMOS)

Los intereses correspondientes a los préstamos de CORTO PLAZO, se registraban al momento en que se ministra el préstamo y su tasa corresponde al 12 % anual global, el plazo máximo de recuperación es de 2 años, esto fue hasta el 31/12/2017, generándose el ajuste respectivo de los intereses registrados, para que a partir de 01 de enero de 2018 se registre como ingreso hasta el momento del pago, la tasa de interés y seguro sigue siendo la mis del 12% anual y del 1% anual de seguro.

Los intereses correspondientes a los préstamos de GARANTÍA REAL, se registran al momento en que se cobran y su tasa es del 12 % anual global y el 1% de seguro, para los Prestamos de 30,000.00 y su plazo máximo de recuperación es de 3 años (créditos vigentes hasta 2004), para los préstamos de 50,000.00 a 150,000.00, el plazo máximo de recuperación es de 6 años y la tasa de interés es del 9 % anual global y el 1% de seguro. Hasta el 2014, para los préstamos de hasta 200,000.00 el plazo máximo de recuperación es de 8 años y la tasa de interés es del 9 % anual global y el 1% de seguro, vigentes hasta mayo de 2017 y a partir de Mayo de 2017 desaparecen los préstamos de garantía real y se autorizan los PRESTAMOS DE LIQUIDEZ cuya tasa es del 8% de interés y 2% de seguro eligiendo el trabajador el esquema que mejor convenga a sus intereses pudiendo optar por:

• Descuentos fijos y plazo fijo

• Descuentos del 50% de su sueldo base.

• Descuentos del 30% de su sueldo base.

Los intereses correspondientes a los préstamos HIPOTECARIOS se registran al momento en que se cobran y su tasa es del 8% (esquema de préstamo de 100,000.00) y 10 % (esquema de 80,000.00) anual global, el plazo máximo de recuperación es de 15 años.

NOTA DE ACLARACION EN LOS INTERESES QUE GENERAN LOS PRESTAMOS: Los intereses que generarán los préstamos otorgados en sus diferentes modalidades, se encuentra contablemente registrados dentro del activo con su respectiva contra cuenta en el pasivo, para su control y transparencia.

•INGRESOS FINANCIEROS (PRODUCTOS DIVERSOS)

Son ingresos que por conceptos distintos a los que genera la operación normal de la Dirección se reciben.

• INGRESOS FINANCIEROS (PRODUCTOS POR PRESCRIPCIÓN)

Son ingresos obtenidos por la prescripción de las cotizaciones hechas al fondo de pensiones por los trabajadores a favor de la Dirección de pensiones una vez que se ha obtenido la JUBILACIÓN, PENSIÓN o han transcurrido más 10 años sin haber reanudado sus aportaciones nuevamente.

•INGRESOS FINANCIEROS (OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS)

Son ingresos que por conceptos distintos a los que genera la operación normal de la Dirección.

•INGRESOS FINANCIEROS (INGRESOS POR EL CENDI)

Son ingresos obtenidos por cuotas mensuales e inscripciones al Centro de Desarrollo Infantil Pensiones.

•INGRESOS FINANCIEROS (RECUPERACIONES)

Son ingresos que por recuperación de capital recibe la Dirección y que corresponden a los préstamos otorgados en sus diferentes modalidades.

DEUDORES DIVERSOS/CUENTAS POR PAGAR



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



Hasta 31 de agosto de 2017 se encontraba una cuenta denominada "DEPARTAMENTO DE COMERCIALIZACION" en Deudores Diversos y "DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO" en Cuentas por Pagar, estas dos cuentas eran complementarias y reflejaban el mismo saldo el cual se deriva de las operaciones subsidiadas por la Dirección al departamento de comercialización el cual funciona como el área de comercial de la Dirección de Pensiones y administra los inmuebles correspondientes a los Salones de Fiestas, ubicados en el Fraccionamiento Xangari en Morelia Michoacán.

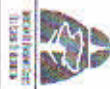
Su contabilidad de esta área se encontraba pionamente identificada en el catálogo de cuentas en su mayoría con el numeral 2 en segunda posición con la nomenclatura de departamento de comercialización en el sistema COI, sin embargo se desconoce la razón de la modificación del registro, pues había sido interés de la H. Junta Directiva que se llevara de forma clara e identificable las operaciones de dicha área administrativa.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

PATRIMONIO

Respecto a la observación realizada por parte de la Dirección de Operación Financiera mediante su oficio SFA/DOP/DAFM-344/2018 de fecha 18 de Junio de 2018 respecto a la variación al saldo reflejado como Resultado de Ejercicios Anteriores y cuya Diferencia es de \$21,0736,359.92. (Docuientos Diez Millones Setecientos Treinta y Seis mil Trescientos Cincuenta y Nueva Pesos 92/100 M.N.) se realiza esta nota de manera conjunta para darle mayor transparencia a variación observada y que ya se encontraba detallada en cada uno de los Ejercicios derivado de la identificación del interés no recuperado de los préstamos de corto plazo, la reclasificación de los rendimientos obtenidos en la inversión del fondo de seguridad social así como de los intereses erróneamente registrados en los Fideicomisos.

CUENTA	CONCEPTO DE LA DISMINUCION	SALDO ENERO 2018	SALDO DICIEMBRE 2017	DIFERENCIA	póliza de registro
patrimonio		79,401,687.48	79,401,687.48	0.00	
Resultado de ejercicios 2000, 2001, 2002 y 2003		198,546,916.33	198,546,916.33	0.00	
Resultado del ejercicio 2004		83,492,668.47	83,492,668.47	0.00	
CUENTA	CONCEPTO DE LA DISMINUCION	SALDO ENERO 2018	SALDO DICIEMBRE 2017	DIFERENCIA	póliza de registro
Resultado del ejercicio 2005		108,038,933.99	108,038,933.99	0.00	
Resultado del ejercicio 2008		69,655,727.36	69,655,727.36	0.00	
Resultado del ejercicio 2007		127,762,097.24	127,762,097.24	0.00	
Resultado del ejercicio 2008		175,741,978.64	175,741,978.64	0.00	



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Resultado del ejercicio 2009	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	192,110,859.77	192,117,795.21	-6,935.44	póliza D-127 del 31/01/2018
	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	190,889,078.77	190,890,451.73	-1,372.96	póliza D-127 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2010	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	203,649,867.13	203,735,832.38	-4,651.72	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-81,313.53	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2011	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo			-22,528.91	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-108,321.55	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2012	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	201,971,274.64	202,102,225.10	-39,362.53	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-94,077.92	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2013	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	206,563,152.34	206,696,592.79	-70,925.16	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-62,351.91	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2014	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	142,626,254.67	142,759,531.74	-281,133.28	póliza de registro 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-41,212.71	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2015	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	12,993,275.31	13,315,621.30		
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social				
Cuenta	SALDO ENERO 2018				
	SALDO DICIEMBRE 2017				
CONCEPTO DE LA DISMINUCION	DIFERENCIA				

[Handwritten signature]



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020



C - NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Resultado del ejercicio 2016	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	67,127,162.99	84,307,388.05	-17,149,806.47	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-30,418.59	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2017	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo			-182,578,592.39	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social	-78,286,282.05	114,455,564.68	-20,101.30	póliza D-128 del 31/01/2018
	corrección al registro de los rendimientos de los fideicomisos (tabla de detalle)			-10,352,107.58	póliza D-129 del 31/01/2018
	Complemento a las estimaciones de las aportaciones patronales registradas en diciembre de 2017 y pagadas en enero de 2018			208,954.54	ponces ventos rsv adjunta el auxiliar contable donde se muestran las pólizas)
TOTAL		1,981,274,653.08	2,192,011,012.49	-210,736,359.41	

TABLA DE DETALLE: Este registro indebido genero que en el estado financiero de diciembre de 2017 no se mostraran correctamente las cifras que integran el patrimonio de los fideicomisos como se detalla:

concepto	capital	Interés devengados pendientes de cobro	diferencia
Fideicomiso Jubilados y Pensionados correcta	906,291,608.24	10,220,062.58	
Fideicomiso Jubilados y Pensionados que muestra el estado financiero al 31/12/2017	916,378,351.05	5,523,076.39	
Diferencia	-10,086,742.81	4,696,986.19	-\$ 5,389,756.62
Fideicomiso Reserva Financiera correcta	948,958,720.47	7,029,495.56	
Fideicomiso Reserva Financiera que muestra el estado financiero al 31/12/2017	955,208,991.62	5,740,575.37	
Diferencia	-6,251,271.15	1,288,920.19	-\$ 4,962,350.96
Inversión total en fideicomisos correcta	1,855,250,328.71	17,249,558.14	
Inversión total en fideicomisos que muestra el estado financiero al 31/12/2017	1,871,588,342.67	11,263,651.76	
Diferencia	-16,338,013.96	5,985,906.38	-\$ 10,352,107.58

[Handwritten signatures and initials]



ISSA 11 de mayo de 2011
R.11/2011/10/01/01/01



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Auxiliar contable del ejercicio 2017 al mes enero de 2018

DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

MICHOACAN DE OCCAMPO

Auxiliares de Cuentas del 01/ene/2018 al 31/ene/2018

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 3220-01-01-000015 a la 3220-01-01-000016)

Ur. Muestra
Reg. prelabores/Cuentas

Fecha: 23/Jul/2018
hora de Impresión: 10:28 a.m.



Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		
			Cargos	Abonos	Salidos
3220-01-01-000015	DIRECCIONRESULTADO EJERCICIO 2017	\$114,455,564.58	\$198,937,902.63	\$6,196,055.32	-\$78,288,282.05
000005 15/01/2018	Reconstitucion de cuentas (Reconstitucion de cuentas para reflejar saldo a favor del	\$500.00	\$0.00	\$0.00	\$114,454,964.58
400023 18/01/2018	Reintegro de recursos por no haber realizado en enero de diciembre 2017 (Reintegro	\$0.00	\$8,000.00	\$114,462,964.58	\$0.00
000027 23/01/2018	25/01/17 Cuenta 3 veces entrega en especie (Reconstitucion de ganancias para sal	\$0.00	\$0.00	\$114,462,964.58	\$0.00
000027 23/01/2018	18/12/17 Cuenta 2 veces entrega en especie (Reconstitucion de ganancias para sal	\$48.00	\$0.00	\$114,462,964.58	\$0.00
000027 23/01/2018	11/12/17 Cuenta de estado entrega en especie (Reconstitucion de ganancias para	\$480.00	\$0.00	\$114,462,964.58	\$0.00
000028 24/01/2018	Producto por saldo en articulo a favor de la Comenzacion 2017 (Reconstitucion	\$0.00	\$400.00	\$114,462,789.58	\$0.00
020100 31/01/2018	Diferencia en aportacion Mord 2017 (Pago de diferencias de instancias conveccion	\$0.00	\$21,370.23	\$114,484,159.81	\$0.00
030109 31/01/2018	Diferencia en aportacion Tec Unuajan 2017 (Pago de diferencias de egresos con	\$0.00	\$2,598.89	\$114,486,858.70	\$0.00
030109 31/01/2018	Diferencia en aportacion Tec Puntapico 2017 (Pago de diferencias de egresos con	\$0.00	\$177,828.42	\$114,664,687.12	\$0.00
040127 31/01/2018	Reveras Oportunos (Pago de los Reveras Oportunos por devengarse de los por \$102,578,292.73	\$0.00	\$0.00	-\$87,914,073.17	\$114,664,687.12
040128 31/01/2018	Reveras Gastos (Reconstitucion de los rendimientos del fondo de Seguridad social	\$0.00	\$0.00	-\$67,934,074.47	\$114,664,687.12
040128 31/01/2018	Diferencia en Inversion del Fideicomiso Fiducomiso Banorte (Comision a los saldos r	\$0.00	\$0.00	-\$70,792,640.57	\$114,664,687.12
040128 31/01/2018	Diferencia en Inversion del Fideicomiso Fiducomiso Banorte (Comision a los saldos r	\$0.00	\$0.00	-\$14,145,445.62	\$114,664,687.12
040128 31/01/2018	Diferencia en Inversion del Fideicomiso Fiducomiso Banorte (Comision a los saldos r	\$0.00	\$0.00	-\$61,076,270.30	\$114,664,687.12
040128 31/01/2018	Diferencia en Inversion Otra Fiducomiso Banorte (Comision a los saldos de los Fis	\$0.00	\$0.00	-\$61,025,965.95	\$114,664,687.12
040128 31/01/2018	Diferencia en Inversion del Fideicomiso Fiducomiso Banorte (Comision a los saldos	\$0.00	\$0.00	-\$36,772,188.43	\$114,664,687.12
040128 31/01/2018	Complemento a los Reveras Gastos al 31/12/2017 en Inversion Fiducomiso Banort	\$0.00	\$0.00	-\$82,940,288.24	\$114,664,687.12
040128 31/01/2018	Complemento a los Reveras Gastos al 31/12/2017 en Inversion Fiducomiso Banort	\$0.00	\$0.00	-\$78,288,282.05	\$114,664,687.12

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Total : 114,455,564.58 198,937,902.63 6,196,055.32 -78,288,282.05



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

PATRIMONIO

El Patrimonio está integrado de la siguiente manera.

Remanentes acumulados de 1937-1991	\$	1,822,557.89
Remanente 1992	\$	917,328.78
Remanente 1993	\$	1,479,045.54
Remanente 1994	\$	4,295,812.48
Remanente 1995	\$	10,221,302.64
Remanente 1996	\$	8,537,310.87
Superávit Donado	\$	1,406,345.00
Remanente 1997	\$	11,678,791.33
Reserva por capitalizar (creación del capital con productos de los fondos de seguro 30/junio/1997)	\$	402,107.90
Remanente 1998	\$	14,050,062.99
Remanente 1999	\$	23,593,021.16
Donativo de vehículo VW sedán 1998 (5/03/2002)	\$	1.00
TOTAL:	\$	78,401,687.48

SUPERAVIT POR REEVALUACION

Reevaluación a 1996	\$	1,845,378.66
Reevaluación de Edificios y Terrenos (23/06/1997)	\$	3,589,612.74
Utilidad en Terreno (10/09/1997)	\$	3,895.80
Reevaluación de Mobiliario y Equipo (31/12/1987)	\$	73,235.23
Ajuste a Reevaluación	\$	5.00
Reevaluación de Edificios y Terrenos Julio 2005	\$	46,606,620.26
Reevaluación del terreno de las peñitas abril 2019	\$	4,720,246.10

Reevaluación de Edificios y Terrenos 2006 \$ 17,390,333.35

Ajuste a Reevaluación \$ 8,840.00

Reevaluación de Predio Contiguo al Fracc. 1815 Denominado Potrero las Peñas 31/12/2014 \$ 12,349,514.81

TOTAL: \$ **86,577,681.96**

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Resultado del Ejercicio 2000	\$	31,051,139.26
Resultado del Ejercicio 2001	\$	44,046,323.79
Resultado del Ejercicio 2002	\$	54,810,252.54
Resultado del Ejercicio 2003	\$	68,449,290.76
Afectación a resultados (disminución) por errores en registros	-\$	1,852,676.51
Resultado de Ejercicios anteriores del Departamento de Comercialización	\$	540,689.20
Afectación a resultados (disminución) por errores en registros del Depto. De comercialización.	-\$	8,165.63
Se reclasificaron los gastos que se afectaron derivados de la inversión realizada en el fraccionamiento Arto 1815	\$	1,351,983.13
CANCELACION de la Póliza Diario 30/03/2001, quedando registrada en la Póliza de Diario 21987 del 28/09/2011	\$	156,079.79
TOTAL:	\$	198,546,916.33



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Resultado del Ejercicio 2004
 Afectación a resultados (disminución) por pago de las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.

\$	83,517,398.96
-\$	24,730.49
\$	83,492,668.47

Resultado del Ejercicio 2005
 Afectación a resultados (disminución) por pago de las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.

\$	108,177,079.32
-\$	138,145.35
\$	108,038,933.99

Resultado del Ejercicio 2006
 Afectación a resultados (disminución) por pago de las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.

\$	89,783,365.86
-\$	127,638.50
\$	89,655,727.36

Resultado del Ejercicio 2007
 Afectación a resultados (disminución) por pago de las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.
 Mas: Dif en pago de cuotas obrero patronales
 Mas: resultado del ejercicio de la comercializadora
 mas Aplicación de resguardos depositados al 2008 de Zamora Torres ewella 31/08/2018
 menos: cancelación de movimiento por no reflejarse en el finiquito del derechohabiente 31/08/2018

\$	127,851,422.68
-\$	120,137.08
\$	28.84
\$	20,783.00
\$	6,445.40
-\$	716.67
\$	127,757,825.97

Resultado del Ejercicio 2008

\$	175,758,371.38
----	----------------

Afectación a resultados (disminución) por pago de las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.

-\$	16,392.52
\$	176,741,978.84

Resultado del Ejercicio 2009

\$	192,256,801.53
\$	31,116.41

Afectación por cancelación de gastos provisionados

\$	9,195.30
----	----------

Menos: Aplicación de la depreciación del equipo de cómputo según revisión practicada en los meses de abril y mayo de 2012.

-\$	179,318.03
-----	------------

Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017

-\$	6,935.44
-----	----------

resultado de la comercializadora

-\$	8,482.00
\$	192,102,377.77

Resultado del Ejercicio 2010

\$	190,591,115.98
----	----------------

Mas Cancelación de gastos provisionados

\$	28,352.20
----	-----------

Afectación a resultados por acuerdo de la H. Junta Directiva Póliza de Diario 20452

-\$	16,055.92
-----	-----------

Cancelación de la aplicación a resultados de la diferencia en recuperación de los créditos del fracobamiento xangañ denominado unidad

\$	5,376,248.15
----	--------------

Menos aplicación de la depreciación del equipo de computo

-\$	185,982.20
-----	------------



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C - NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Más: cancelación de aplicación de la depreciación del equipo de cómputo	\$	185,982.20
Menos: Aplicación de la depreciación del equipo de cómputo según revisión practicada en los meses de abril y mayo de 2012	-\$	242,579.41
Póliza de diario 29549 de fecha 15 de julio de 2014	\$	2,984.00
Póliza de diario 30291 de fecha 28 de octubre de 2014	\$	2,984.00

Menos: Aplicación de los intereses por aplicar de los 160 departamentos de el conjunto habitacional xangari II, por acuerdo de la H. Junta Directiva en sesión celebrada el 30 de marzo de 2017, punto del orden del día, por la cantidad de 5,376,249,15 (se registra mediante póliza 236 del 29 de abril de 2017 solo el saldo hasta esa fecha se encuentra pendiente, en espera de ver la situación que reflejan los otros inmuebles correspondientes a este desarrollo y que se encuentran registrados en la cuenta 150-03-00 (cuentas por cobrar)

4,852,596.15

Menos: Los intereses registrados correspondientes a prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017

-\$ 1,372.98

190,869,078.77

TOTAL

Resultado del Ejercicio 2011

204,189,592.31

Menos aplicación de la depreciación del equipo de cómputo

\$ 319,700.90

Más: cancelación de aplicación de la depreciación del equipo de cómputo

-\$ 319,700.90

Menos: Aplicación de la depreciación del equipo de cómputo según revisión practicada en los meses de abril y mayo de 2012.

-\$ 482,379.74

Más: Cancelación de los gastos provisionados

\$ 14,587.81

Póliza de diario 29549 de fecha 15 de julio de 2014

-\$ 2,984.00

Póliza de diario 30291 de fecha 28 de octubre de 2014

-\$ 2,984.00

Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128

-\$ 81,313.53

Menos: Los intereses registrados correspondientes a prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017 PD-127

-\$ 4,651.72

Menos: Cancelación P16132 del 27/10/09 y PD20298 del C. Rebolivar Hurtado Ricardo

-\$ 3,000.00

TOTAL

203,646,867.13

Resultado del Ejercicio 2012

201,967,485.42

Más: Retiro y bonificación por cancelación de servicios póliza Dr. 26086

\$ 4,432.25

Más: Cancelación de saldos de cuentas provisionadas

\$ 130,307.43

Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128

-\$ 108,321.55

Menos: Los intereses registrados correspondientes a prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127

-\$ 22,628.91

TOTAL

201,971,275.64

201,971,275.64

Resultado del Ejercicio 2013

206,802,228.56

Menos: Cancelación de P Dr. 28256 de fecha 31 diciembre 2014

-\$ 111,603.71

Más: Saldo a favor AFORE provisión P Dr. 30814

\$ 5,967.94

Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128

-\$ 94,077.92

Menos: Los intereses registrados correspondientes a prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127

-\$ 39,382.53

Más: movimientos por depuración de cancelación

\$ 15,759.86



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas: movimientos por cancelación de registros duplicados por cheques cancelados 30/10/2018 pólizas D1632 y D1633	\$	1,019,956.01
Menos: movimientos por cancelación de aplicación de recibo duplicado pd1809 del 30/11/2018	-\$	1,287.73
Mas: movimientos de aplicación de resguardo PD 1810 del 30/11/2018	\$	165,000.00
TOTAL	\$	207,762,580.48
Resultado del Ejercicio 2014		
Mas: Póliza de Diario # 33584 cancelación de los gastos provisionados	\$	142,376,282.35
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	-\$	383,249.39
Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017	-\$	62,351.91
Menos: Movimientos por depuración de conciliación póliza de Diario 1126 del 31/07/2018	-\$	70,925.16
Mas: movimientos por depuración de conciliación	\$	177,715.88
Mas: cancelación de cheque cancelado no reclamado PD1637 del 31/10/2018	\$	28,559.82
Mas: movimientos por cancelación de aplicación de depósito duplicado PD1809	-\$	789.68
		1,126.00
TOTAL	\$	142,477,762.48
Resultado del Ejercicio 2015		
Mas: Póliza de Diario # 1, 4, 10, 15, 20 y 25 del mes de Enero por ajuste a las depreciaciones afectadas por mayor monto en el ejercicio.	\$	12,867,916.81
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	-\$	647,704.49
Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127	-\$	41,212.71
Mas: Movimientos por depuración de conciliación póliza de Diario 1126 del 31/07/2018	-\$	281,133.28
Mas: movimientos por depuración de conciliación	\$	23,936.02
	\$	64,461.07
TOTAL	\$	13,081,672.40
Resultado del Ejercicio 2016		
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	\$	84,307,388.05
Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017	-\$	30,418.59
Mas: Movimientos por depuración de conciliación póliza de Diario 1126 del 31/07/2018	-\$	17,149,806.47
Mas: movimientos por depuración de conciliación	\$	7,703.70
	\$	9,048.00
TOTAL	\$	67,143,914.69
Resultado del Ejercicio 2017	\$	114,465,564.98



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas: Diferencias en estimaciones de registros del mas de diciembre de 2017.	\$	208,954.54
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	-\$	20,101.30
Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127	-\$	182,576,592.39
Menos: Los intereses registrados indebidamente como rendimientos en el patrimonio de los fideicomisos al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-129	-\$	10,352,107.56

Este registro Indebido genero que en el estado financiero de diciembre de 2017 no se mostraran correctamente las cifras que integraban el patrimonio de los fideicomisos como se detalla:

concepto	capital	interés devengados pendientes de cobro	diferencia
Fideicomiso Jubilados y Pensionados correcta	906,291,608.24	10,220,062.58	
Fideicomiso Jubilados y Pensionados que muestra el estado financiero al 31/12/2017	916,378,351.05	5,523,076.39	-\$ 5,389,756.62
Diferencia	-10,086,742.81	4,696,986.19	
Fideicomiso Reserva Financiera correcta	948,956,720.47	7,029,495.56	
Fideicomiso Reserva Financiera que muestra el estado financiero al 31/12/2017	955,209,991.62	5,740,575.37	
Diferencia	-6,251,271.15	1,288,920.19	-\$ 4,962,350.96
Inversión total en fideicomisos correcta	1,855,250,328.71	17,249,558.14	
Inversión total en fideicomisos que muestra el estado financiero al 31/12/2017	1,871,588,342.67	11,263,651.76	
Diferencia	-16,338,013.96	5,985,906.38	-\$ 10,352,107.58

Mas: Registro de los pagos únicos de la 2da de noviembre a la 2da de Diciembre de 2017 reportados hasta febrero pero pagados en 2017 \$ 55,493.01

Mas: Registro de los cheques cancelados de jubilados y pensionados \$ 70,100.44

Menos: Movimientos por depuración de conciliación póliza de Diario 1126 del 31/07/2018 \$ 942.72

Mas: Cancelación de movimientos de Póliza D-232 del 28/05/2017 registrada en póliza de D01473 y D01474 \$ 3,477.06

Menos: reintegro por devolución jubilación cobrada indebidamente y depositada en 2017 \$ 76,000.00

Menos: reclasificación de inntarés por reintro Póliza D01958 del 31/12/2018 \$ 27,958.45

Menos: cancelación R42940 y R42939 de P111(COI) y memo 1052 del 17/07/2017 Póliza D01972 \$ 1,917.02

TOTAL \$ 78,118,983.86

Resultado del Ejercicio 2018 \$ 78,696,590.21

Resultado del Ejercicio 2019 \$ 106,077,979.56

Resultado del Ejercicio 2020 \$ 40,988,525.75



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020**



C. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INFORMACION ADICIONAL

Toda la información contable, presupuestal y financiera se encuentra publicada en el portal de acceso a la información pública del Estado de Michoacán.
PARTES RELACIONADAS

Esta Institución no cuenta con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado al 31 de marzo de 2020

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

C.P. DANTE HUERTA SILVA

DIRECTOR DE PLANEACION Y FINANZAS

C.P. CARLOS RIVERA VILENIA

DIRECTOR GENERAL

M.I.R. Y C.P. MONICA PONCE DE LEON RIVERA

SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO