



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES
DEL ESTADO DE MICHOACAN

DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y FINANZAS



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



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 SEPTIEMBRE DE 2023, 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 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 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 prestamos 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 de enero de 2018 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 otras provisiones a largo plazo subcuenta provision por intereses calculados en Prestamos

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 SEPTIEMBRE DE 2023 con los siguientes apartados:

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



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

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 revolventes y en cuentas bancarias en moneda nacional, Septiembre de 2023 y 2022 y Diciembre 2022 los importes que integran este rubro son por el orden de:

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
EFFECTIVO	1111	\$ 126,160.27	\$ 45,190.00	\$ -
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	1113	\$ 1,627,468,797.42	\$ 996,564,762.10	\$ 964,866,605.71
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	1114	\$ 116,388,946.26	\$ 223,228,795.67	\$ 107,843,424.41
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$ 1,743,983,903.95	\$ 1,219,838,747.77	\$ 1,072,710,030.12

Estos recursos monetarios principalmente están integrados por las aportaciones y descuentos retenidos y/o recibidos de los trabajadores cotizantes al Fondo de Pensiones

DETALLE DE CUENTAS

EFFECTIVO	RESPONSABLE	CUENTA	SALDO
Ingresos recibidos en ventanilla			
	INGRESOS DIARIOS	1111-01-01-000001	\$82,160.27
	INGRESOS POR DEPOSITAR	1111-01-01-000002	\$0.00
Fondo Revolvente del área de subdirección de Caja: pago de reintegros a derechohabientes por descuentos indebidos en préstamos en sus diferentes modalidades principalmente	LILIANA MUNGUIA GODINEZ	1111-01-02-000010	\$15,000.00
Fondo Revolvente 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	MARIA ELENA SANCHEZ MARTINEZ	1111-01-02-000011	\$9,000.00
Fondo Revolvente de CENDI: Pago de gastos menores a 1,000.00 que por necesidades del servicio requieren efectuarse inmediatamente	MARIA OROZCO MORENO	1111-01-02-000008	\$5,000.00
Fondo Revolvente de la Subdirección de Comercialización: Pago de gastos menores a 1,000.00 que por necesidades del servicio requieren efectuarse inmediatamente	GAMIÑO MANDUJANO ALEJANDRO	1111-02-01-000003	\$15,000.00
			\$126,160.27

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	\$60,862,895.62
Cuenta donde se reciben los ingresos por cuotas e inscripciones del Cendi Pensiones	SANTANDER 6550270-8827	1112-01-01-000003	\$3,748,994.35
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	\$613,544,265.74
Cuenta que hasta OCTUBRE de 2017 se utilizo 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 liberan a través de cheque.	BANAMEX 4263-79033	1112-01-02-000002	\$31,824.49
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	\$6,432,840.75
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	\$100,952.49
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	\$7,787,050.73



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

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 010827-6692	1112-01-03-000001	\$52,067.37
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 Bancomer	BANCOMER 044838-9705	1112-01-03-000002	\$3,155,432.26
Cuenta que hasta OCTUBRE de 2017 se utilizo 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 liberan a través de cheque.	BANCOMER 044739-4276	1112-01-03-000003	\$13,258,183.15
cuenta referenciada que se utiliza para la recepción de depósitos que realizan los derechohabientes que incurrn o mora o que liquidan anticipadamente sus préstamos	BANCOMER 010520-6863	1112-01-03-000004	\$245,051.51
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	BANORTE 056695-2065	1112-01-04-000001	\$108,576.56
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 Banorte	BANORTE 042954-9029	1112-01-04-000002	\$925,123.24
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	AFIRME 16710-3723	1112-01-05-000001	\$74,521.77
Cuenta concentradora que se utiliza para el manejo de los flujos de tesorería e inversión de estos en mesa de dinero	INTERACCIONES/BANORTE 30020-2622	1112-01-07-000001	\$94,812,060.51
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	SCOTIABANK 1034170	1112-01-08-000001	\$0.00
Cuenta aperturada por indicaciones de la H. Junta Directiva , para concentrar los recursos obtenidos por la venta de bienes inmuebles	SCOTIABANK 011015-4576	1112-01-08-000002	\$42,522,137.92
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	BAJIO 01071257-80101	1112-01-09-000001	\$454,224,114.75
Cuenta en la que se administran los recursos que constituyen el fondo del seguro de vida de los Jubilados y Pensionados	BAJIO 01627683-40101	1112-01-09-000002	\$17,181,996.36
Cuenta en la que se administran los excedentes de tesorería bajo la inversión de estos	SABADELL 00002818401	1112-01-10-000001	\$306,878,354.86
Cuenta donde se reciben los ingresos de la Subdirección de comercializadora y se realizan los pagos por gasto corriente de esta área de negocio	BANCOMER 44838-9713	1112-02-03-000001	\$1,512,159.36
Cuenta concentradora donde se manejaban los flujos de la comercializadora para la inversión de estos en mesa de dinero	AFIRME 18710-1557	1112-02-05-000001	\$10,193.63
			\$1,627,468,797.42

Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	RESPONSABLE	CUENTA	SALDO
flujos de tesorería invertidos con vencimiento diario	INV. BANCOMER CTA. 0448389713	1114-01-03-000003	\$1,772,618.22
flujos de tesorería invertidos con vencimiento diario	VALUE GRUPO FINANCIERO SAB	1114-03-01-01	\$114,616,328.04
			\$116,388,946.26

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:

\$ 116,388,946.26

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Nota: 02

Se integran 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 armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1122	\$ 1,154,118.74	\$ 1,126,656.86	\$ 1,124,732.86
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1123	\$ 167,166,410.63	\$ 681,771,509.84	\$ 680,478,388.52
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	1129	\$ 21,966,588.69	\$ 13,391,265.22	\$ 17,219,814.89
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$ 190,287,118.06	\$ 696,289,431.92	\$ 698,822,936.27

Cuentas por cobrar a corto plazo, corresponde al saldo pendiente de recuperar de los 160 departamentos del conjunto habitacional Xangari II siendo su importe:

\$ 1,154,118.74



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A. - NOTAS DE DESGLOSE

DETALLE DE CUENTAS

BIENES DE LA FUENTE II AGIL DEBIOS XANGARI	Cuentas por cobrar a corto plazo	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca 83176-8, no ha sido escriturado, se encuentra a nombre de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	113 MA. ELVA CASTILLO REYNOSO	1122-01-01-000001	\$184,485.20
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca 83180-0, 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	\$266,573.58
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca 83176-8, no ha sido escriturado, se encuentra a nombre de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, a quien se le asigno este bien se encuentra fallecido.	311 AGOSTO TABOADA AGUILAR	1122-01-01-000004	\$291,077.66
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca 83292-3, se encuentra demandado, el bien se encuentra a nombre de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	823 RICARDO OSEGUERA BARRAGAN	1122-01-01-000010	\$141,365.49
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca 83323-6, se encuentra demandado, el bien se encuentra a nombre de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	1022 MA. DE LOURDES AGUILAR LE	1122-01-01-000013	\$240,487.81
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	1122-02-01-000001	\$13,198.00
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	SINDICATO DEL PODER LEGISLATIVO	1122-02-01-000004	\$0.00
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	SECRETARIA DE FINANZAS/GPE LOP	1122-02-01-000007	\$6,031.00
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	CARLOS TINOCO CARLON	1122-02-01-000012	\$9,200.00
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	ASOCIACION DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	1122-02-01-000018	\$0.00
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	S.N.T.E. SECCION XVIII	1122-02-01-000035	\$1,700.00
				\$1,154,118.74

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo - se integra en su mayoría por el adeudo a cargo de la secretaría de Finanzas y Administración derivado de la no entrega en tiempo y forma de las aportaciones en calidad de patrón y las retenciones realizadas a los trabajadores vía nomina 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 este rubro es de:

\$ 167,166,410.63

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	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	\$57,459,108.98
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	MAGISTERIO	1123-01-01-000004	\$81,947,844.75
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE MICHOACAN	1123-01-01-000002	\$320,002.05
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	CONGRESO DEL ESTADO	1123-01-01-000003	\$2,912,621.87
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	INST. TEC. SUP. PURHEPECHA	1123-01-01-000005	\$3,635,688.28
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	INST. TEC. SUP. DE URUAPAN	1123-01-01-000006	\$461,581.43
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	INST. MICH. DE CIENCIAS DE LA EDUCACION	1123-01-01-000007	\$581,534.85
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	TRIBUNAL ELECTORAL DEL ESTADO	1123-01-01-000009	\$5,563.75
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	\$0.00



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	INST. INFRA. FISICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE MICHOACAN	1123-01-01-000011	\$378,404.52
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	INST. MICH. TRANSP ACCESO INF Y PROTECCION DE DATOS PERSONALES	1123-01-01-000014	\$0.00
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	FISCALIA GENERAL	1123-01-01-000019	\$12,303,399.43
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	SECRETARIA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL	1123-01-01-000020	\$29,413.40
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	POLICIA AUXILIAR	1123-01-01-000021	\$2,453,788.63
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS	1123-01-01-000022	\$26,983.59
Gastos a comprobar	OROZCO MORENO MARIA	1123-02-03-000075	\$9.00
Gastos a comprobar	PEREZ POMPA JOSE MIGUEL	1123-02-03-000077	\$859.99
Gastos a comprobar	CORTES LOBATO CINDY	1123-02-03-000078	\$658.00
Adeudo de las trasferencias 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	MA ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGA	1123-03-01-000003	\$2,075,306.40
Adeudo por pago indebido aplicado en pagos provisionales	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	1123-03-01-000017	\$2,516,539.00
Pagos realizados a terceros indebidamente	JOSE ALBERTO MUÑOZ SANTOYO/MARTHA ALICIA VALENCIA MENDOZA	1123-03-01-000039	\$18,894.05
Cobro indebido en Pension de Pensionada fallecida (celebro convenio de pago)	PEREZ LOPÉZ MARIA JUANA GIL VARGAS JOSE/FERREYRA MELGAREJO MARIA BLANCA ESTELA	1123-04-02-000001	\$29,958.66
Cobro indebido en Pension de Pensionada fallecida (celebro convenio de pago)		1123-04-02-000003	\$0.00
			\$167,158,160.63

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 ultimo 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 ultimo día de mes que se informa representa un saldo de: \$ 21,966,588.69

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Rendimientos de la Inversion de los recursos del fideicomiso, pendientes de pago	FIDEICOMISO JUBILADOS	1129-01-01-000001	\$12,184,227.52
Rendimientos de la Inversion de los recursos del fideicomiso, pendientes de pago	FIDEICOMISO RVA. FINANCIERA	1129-01-01-000002	\$9,782,361.17
			\$21,966,588.69

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRASFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)

Nota: 03

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
INVENTARIO DE MERCANCIAS/INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA SU VENTA	1141	\$ 13,880.96	\$ 9,180.79	\$ 11,821.15
INVENTARIOS		\$ 13,880.96	\$ 9,180.79	\$ 11,821.15
ALMACEN/ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1151	\$ 307,125.51	\$ 307,125.51	\$ 307,125.51
ALMACENES		\$ 307,125.51	\$ 307,125.51	\$ 307,125.51

Representa los bines 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	EXISTENCIA DE CERVEZA	1141-01-01-000002	\$13,260.96
	EXISTENCIA DE HIELO	1141-01-01-000003	\$620.00



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

negocios de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	LOZA	1151-2-02-01-000001	\$112,928.06
	MANTELERIA	1151-2-02-01-000002	\$194,197.45
			\$321,006.47

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

Nota: 04

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	1193	\$ 12,789,285.27	\$ 4,751,879.38	\$ 4,757,269.38
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		\$ 12,789,285.27	\$ 4,751,879.38	\$ 4,757,269.38

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: **\$ 12,789,285.27**

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 Mariscal Chávez al mes de octubre de 2004	TITULOS DE USO MORTUORIO (AD	1193-01-01	\$862,403.40
Pago por adjudicación registrada el 30/06/2003 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derechohabiente María de Los Ángeles Álvarez Hernández	LOTE 2 MZA D-1 COL. AGRICOILA	1193-01-02-000001	\$37,300.00
Pago por adjudicación registrada el 25/05/2005 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario (del) o (la) Derechohabiente Miguel Humberto Loeza Manzano	LOTE 16 MZA 4 FRACC. SAN ISIDR	1193-01-02-000002	\$87,012.00
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derechohabiente Humberto Munquía Viveros	LOTE 42 MZ 115 ZN 2 SAN ISIDRO	1193-01-02-000003	\$133,306.00
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Javier Sandoval Gudiffo	L. 6 MZA. 9 # 61, CONJUNTO HAB	1193-01-02-000004	\$117,174.60
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Javier Sandoval Gudiffo	L. 12 MZA. 3, FRACC. 18 DE MAR	1193-01-02-000005	\$119,575.23
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Jesus Rangel Perez	TERRENO L 13 MAN 388 SAN ISIDR	1193-01-02-000008	\$292,275.82
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Armando Ramirez Villanueva	LOTE 1 MZA 4 PIRANI 78 FRACCIONAMIENTO PUREMENTE	1193-01-02-000009	\$320,013.84
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/ Liquidez de Derechohabiente Salvador Moron Garcia/ Teresa Ponce Juarez	LOTE 7 MZA 43 ZONA D CIUDAD JARDIN	1193-01-02-000010	\$344,277.48
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/Liquidez de Derechohabiente Felipe Omar Plancarte Esquivel	LOTE 30 MZA 11 ZONA B LA QUEMADA II CIUDAD JARDIN	1193-01-02-000011	\$188,478.76
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/Liquidez de Derechohabiente Salvador Saucedo Ziranda	LOTE TOTALIDAD FRACC IV ASENTAMIENTO GRANJAS DE LA	1193-01-02-000012	\$116,478.06
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Ignacio Robledo Sandoval	LOTE 5 MZA 3 CALLE COATZACOALCOS No. 19 FRACC.	1193-01-02-000013	\$392,943.13
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/Liquidez de Derechohabiente Adrian Ortiz Arellano	LOTE 1 MZA 27 ZONA 1 EJIDO SAN LORENZO	1193-01-02-000014	\$155,983.79
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Carlos Alvarez Ramos	LOTE 9 MZA S CALLE MARTIN LUIS GUZMAN No. 393 COL. LOMA DE LA	1193-01-02-000015	\$626,100.43
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Jesus Gonzalez Cardenas	LOTE 9 MZA 3 CALLE COATZACOALCOS No. 11 FRACC.	1193-01-02-000016	\$335,914.26
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/Liquidez de Derechohabiente Bertha Andres Sanchez	LOTE 15 MZA 38 ZONA 2 NUCLEO AGRARIO SAN ISIDRO ITZICUARO	1193-01-02-000017	\$141,545.32



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/Liquidez de	LOTE 29 MZA A COLONIA FRANCISCO ZARCO UNIDAD	1193-01-02-000018	\$140,614.00
Derechohabiente Arturo Alvarez del Castillo Pineda			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/Liquidez de	TERRENO PREDIO CALLE SIN NOMBRE EN LA TENENCIA DE SAN	1193-01-02-000020	\$138,589.17
Derechohabiente Alfonso Argueta Cruz			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/Liquidez de	LOTE 18 MZA 39 LETRA A FRACC EL TREBOL TERCERA ETAPA	1193-01-02-000021	\$184,505.60
Derechohabiente Esmeralda Maza Barajas			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	LOTE 10 MZA 3 CALLE SIN NOMBRE FRACC. QUINTA LA	1193-01-02-000022	\$1,102,998.07
Derechohabiente Jorge Cardenas Huerta/Jorge Cardenas Vega			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	LOTE 9 MZA 3 CALLE SIN NOMBRE FRACC. QUINTA LA ESPERANZA	1193-01-02-000023	\$504,860.05
Derechohabiente Maria del Rocio Vega Garcia/Luis Fernando Vega Garcia			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/Liquidez de	LOTE 16 MZA 4 CALLE JOSEFA CARDONA ARANDAS No. 101	1193-01-02-000024	\$223,332.60
Derechohabiente Everardo Vega Vega			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	LOTE 23 MZA 3 CALLE CELAYA No 12 FRACC. 18 DE MARZO	1193-01-02-000025	\$274,525.80
Derechohabiente Rogelio Arredondo Santillan			
Irma Ivonne Alvarez Fuentes Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	LOTE 2 MZA 26 FRACC. HACIENDA DE PALMIRA APATZINGAN	1193-01-02-000026	\$219,812.27
Derechohabiente Irma Ivonne Alvarez Fuentes			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/Promesa de	CASA L-5 MZA 3 FRACC. LOMA REA	1193-01-03-000003	\$339,380.87
Derechohabiente David Armando Ortiz Gutierrez			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	CASA No. 250 AND. TEGUCIGALPA	1193-01-03-000004	\$165,289.65
Derechohabiente Jesus Sandoval Heredia			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	CASA 63 LOTE 10 MZ 3 Z2 ITZARO	1193-01-03-000005	\$328,892.00
Derechohabiente Maria del Pilar Mendoza Hernandez			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	DEPTO 504, LOT1 MZ 7 CTO ESPIN CASA CONSTELACIONES 408 L20 MZA 29 FRACC. COSMOS MORELIA MICHOACAN	1193-01-03-000006	\$290,540.14
Derechohabiente Ramiro Contreras Mendoza			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario y liquidez de	CASA HABITACION GUILLERMO MORFIN # 304 COLONIA	1193-01-03-000009	\$952,858.47
Derechohabiente Victor Manuel Alva Estrada y Juan Jose Alva Estrada			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/Liquidez de	DEPTO 202 EDIFICIO F QUINCEO CIRCUITO UACUSECHA FRACC,	1193-01-03-000012	\$697,729.58
Derechohabiente Gabriel Herrera Villalon			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario/Liquidez de	CASA LOTE 10 MZA 1 ZONA 7 CALLE ANDADOR FRANCISCO	1193-01-03-000013	\$202,227.96
Derechohabiente Abraham Garcia Garate			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	EDIF 23 LOTE 4 Y 5 MZA 8 UNIDAD 2.4 ANDADOR TEHUANTEPEC	1193-01-03-000014	\$271,454.37
Derechohabiente Clemente Hernandez Garcia			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	CASA-HABIT LOTE 34 MZA 1 CALLE FRANCISCO i MADERO #110 COL.	1193-01-03-000015	\$610,688.40
Derechohabiente Illana Castro Aguilar			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	CASA HABITACION AMANDO DE LA CUESTA No. 17 ESQ. LEOPOLDO	1193-01-03-000018	\$326,766.83
Derechohabiente Martin Antonio Trujillo Sanchez			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	CASA HABITACION ANDADOR DE CASTILLA No. 6 L-10 MZA 67	1193-01-03-000017	\$376,821.74
Derechohabiente Javier Rios Lopez			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	CSA HABITACION AMANDO DE LA CUESTA No. 122 COL. INDEPENDENCIA	1193-01-03-000019	\$325,657.66
Derechohabiente Jose Alfredo Hernandez Molinero			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de	CASA LOTE 5 MZA 27 ZONA 1 LOCALIDAD EJIDO EL LIMONCITO	1193-01-03-000020	\$183,316.39
Derechohabiente Elias Caballero Ayala			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de			\$12,789,285.27
Derechohabiente Juan Antonio Garcia Chavez			
Pago por adjudicación por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de			
Derechohabiente Ezequiel Reynoso Torres			

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE

\$ 1,947,381,313.75 \$ 1,921,196,365.37 \$ 1,776,609,182.43



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

ACTIVO NO CIRCULANTE

INVERSIONES FINANCIERAS

Nota: 05

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	1213	\$ 3,287,615,803.20	\$ 2,932,141,942.50	\$ 3,004,977,920.29
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		\$ 3,287,615,803.20	\$ 2,932,141,942.50	\$ 3,004,977,920.29

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 es de: \$ 3,287,615,803.20

DETALLE DE CUENTAS

FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Recursos del Fideicomiso de JUBILADOS Y PENSIONADOS	FIDUCIARIO BANBAJIO	1213-4-00003	\$1,787,115,932.01
Recursos del Fideicomiso de RESERVA FINANCIERA	FIDUCIARIO BANORTE S.A 013663-3	1213-4-00002	\$1,500,499,871.19
			\$3,287,615,803.20

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Nota: 06

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO (Capital e Interes)	1224	\$ 8,646,671,708.83	\$ 7,487,703,942.16	\$ 7,904,382,523.83
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	1229	\$ 135,454,022.50	\$ 88,701,343.43	\$ 88,265,665.93
DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		\$ 8,782,125,731.33	\$ 7,576,405,285.59	\$ 7,992,648,189.76

préstamos 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. \$ 8,646,671,708.83

DETALLE DE CUENTAS

PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO (Capital e Interes)	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Registro del Capital préstamo bajo la modalidad de préstamo de corto plazo máximo de 48 quincenas	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-01-999999	\$1,927,323,040.81
Registro del los intereses a recuperar durante el tiempo pactado en la modalidad del préstamo de corto plazo máximo 48 quincenas	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-04-999999	\$660,243,358.85
		PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	\$2,587,566,399.66
Registro del Capital préstamo bajo la modalidad de préstamo de Garantía Real / Liquidez	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-02-999999	\$2,431,027,556.19
Registro del los intereses a recuperar durante el tiempo pactado en la modalidad del préstamo de Garantía Real / Liquidez	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-05-999999	\$1,897,523,910.05
		PRESTAMOS DE GARANTÍA REAL/LIQUIDEZ	\$4,328,551,466.24
Registro del Capital préstamo bajo la modalidad de préstamo Hipotecario	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-03-999999	\$912,799,748.22
Registro del los intereses a recuperar durante el tiempo pactado en la modalidad del préstamo Hipotecario	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-06-999999	\$817,754,094.71
		PRESTAMOS HIPOTECARIOS	\$1,730,553,842.93
			\$8,646,671,708.83



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

Otros Derechos a recibir en efectivo o equivalente s 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 \$ 135,454,022.50 préstamos en mora, solo el 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 tramite administrativo y cobro extrajudicial	CV CORTO PLAZO TRAMITE ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-01	\$519,338.06
	CV HIPOTECA TRAMITE ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-02	\$12,219,006.21
	CV GARANTIA REAL/LIQUIDEZ TRAMITE ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-03	\$8,658,974.19
PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA EN TRAMITE ADMINISTRATIVO			\$21,397,318.46
préstamos en cartera vencida, que bajo convenio se reestructuran	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA CONVENIDA	1229-01-12	\$2,533,230.32
	CV PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/ LIQUIDEZ CONVENIDA	1229-01-13	\$1,892,166.65
	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA REESTRUCTURADA	1229-01-22	\$429,420.61
	LIQUIDEZ/GARANTIA REAL REESTRUCTURADA	1229-01-23	\$400,959.97
PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA CONVENIDA Y/O REESTRUCTURADA			\$5,255,777.55
préstamos en cartera vencida que se encuentran en proceso de demanda	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA TRAMITE LITIGIOSA/JUDICIAL	1229-01-32	\$21,381,751.65
	CV PRESTAMOS DE LIQUIDEZ/GARANTIA REAL TRAMITE LITIGIOSA/JUDICIAL	1229-01-33	\$25,193,906.49
PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA EN TRAMITE JUDICIAL			\$46,575,658.14
CARTERA VENCIDA ANALIZADA POR EL COMITÉ DE CARTERA VENCIDA			\$73,228,754.15
Intereses en préstamos en cartera vencida	INTERESES DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO EN CARTERA VENCIDA	1229-09-01	\$250.02
	INTERESES DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS EN CARTERA VENCIDA	1229-09-02	\$35,207,806.65
	INTERESES DE PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ EN CARTERA VENCIDA	1229-09-03	\$25,498,988.58
	INTERESES POR PRESTAMO DE CORTO PLAZO EN DICTAMEN	1229-09-61	\$3,301.85



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

	INTERESES POR PRESTAMOS HIPOTECARIOS ADJUDICADOS	1229-09-72	\$0.00
	INTERESES POR PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ ADJUDICADOS	1229-09-73	\$0.00
			\$60,710,347.10
préstamos en cartera vencida de diferentes modalidades que se encuentran en proceso de dictamen por ser incosteables e incobrables	CUENTAS PARA DICTAMINAR	1229-06-99	\$10,724.94
PRÉSTAMOS PARA DICTAMINAR COMO CUENTAS INCOBRABLES E INCOSTEABLES			\$10,724.94
Cantidades en CAPITAL que adeudaban los derechohabientes morosos al momento de adjudicarse los bienes garantes de los préstamos en sus diferentes modalidades	BIENES ADJUDICADOS	1229-07-99	\$640.23
IMPORTE DE LOS CAPITALS CUBIERTOS POR ADJUDICACION DE BIENES			\$640.23
	CAPITAL PROMESA	1229-02-01	\$607,228.88
	INTERES PROMESA	1229-02-02	\$770,737.52
CRÉDITOS DONADOS PARA RECUPERARLOS DEL FRACCIONAMIENTO LOMA REAL			\$1,377,966.40
Cantidad entregada indebidamente a los Jubilados y Pensionados que causaron alta en los años de PAGOS INDEBIDOS DE 2020 Y 2021	DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	1229-04-02-999999	(\$55,300.51)
CANTIDADES ADEUDADAS POR CONCEPTO DE PRESTAMOS EN SUS DIRENTES MODALIDADES QUE HAN INCURRIDO EN MORA, PAGOS INDEBIDOS REALIZADOS Y SALDOS A RECUPERAR EN DONACION DE CREDITOS Y OTROS			\$125,589.68
			\$135,454,022.50

NOTA:

CONCEPTO	MES	CANTIDAD A PEDIENTE DE RECUPERAR AL 01/01/2022	CANTIDAD RECUPERADA	SALDO POR RECUPERAR AL 31/12/2022	
En el ejercicio fiscal de 2021 se detecto que se habia realizado paso indebido por concepto de aguinaldo a JUBILADOS Y PENSIONADOS que habian causado alta durante los ejercicios de 2020	ENERO		2,596,905.37		
	FEBRERO		1,468,720.04		
	MARZO		508,010.21		
	ABRIL		128,371.69		
	MAYO		35,716.90		
	JUNIO		50,829.89		
	JULIO		59,615.07		
	AGOSTO		23,826.20		
	SEPTIEMBRE			11,767.01	
	OCTUBRE			17,669.02	
	NOVIEMBRE			15,794.42	
	DICIEMBRE		4,720,915.47	63,318.19	



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A - NOTAS DE DESGLOSE

y 2021, por tal motivo se realizaron las acciones correspondientes a fin de recuperar los pagos	ENERO		10,771.41	-55,300.51
	FEBRERO		11,372.52	
	MARZO		7,836.90	
	ABRIL		7,836.90	
	MAYO		4,723.45	
	JUNIO		8,955.21	
	JULIO		14,335.82	
	AGOSTO		11,282.44	
	SEPTIEMBRE		1,074.04	
indebidos, siendo su comportamiento el que se muestra en esta nota:	OTROS (CORRECCIONES)	105,457.38		
	OTROS (REINTEGROS, CANCELACIONES)	177,059.34		
		5,003,432.19	5,058,732.70	-55,300.51

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Nota: 07

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
TERRENOS	1231	\$ 58,435,868.39	\$ 58,435,868.39	\$ 58,435,868.39
EDIFICIOS NO HABITABLES	1233	\$ 49,265,465.88	\$ 49,265,465.88	\$ 49,265,465.88
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$ 107,701,334.27	\$ 107,701,334.27	\$ 107,701,334.27
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1241	\$ 2,423,367.09	\$ 1,888,027.33	\$ 2,000,520.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1242	\$ 50,097.33	\$ 2.00	\$ 16,961.93
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1244	\$ 190,611.00	\$ 190,612.00	\$ 190,612.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1246	\$ 72,425.59	\$ 54,111.62	\$ 54,111.62
BIENES INMUEBLES		\$ 2,736,501.01	\$ 2,132,752.95	\$ 2,262,205.55
LICENCIAS	1254	\$ 16,289.88	\$ 16,473.00	\$ 16,473.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1259	\$ 43,554.01	\$ 43,554.01	\$ 43,554.01
ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 59,843.89	\$ 60,027.01	\$ 60,027.01
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	1261	\$ (29,970,304.59)	\$ (29,006,455.87)	\$ (29,252,387.20)
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1263	\$ (1,343,050.74)	\$ (1,069,646.96)	\$ (1,079,630.11)
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES		\$ (31,313,355.33)	\$ (30,076,102.83)	\$ (30,332,017.31)
		\$ 79,184,323.84	\$ 79,818,011.40	\$ 79,691,549.52

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



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

DETALLE DE CUENTAS

ACTIVOS FIJOS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Valor de los bienes inmuebles correspondientes a terrenos propiedad de esta Institución a la fecha	TERRENOS	1231	\$58,435,868.39
DESCRIPCION	CUENTA	VALOR	
PREDIO LOS MANANTIALES SUP. 34,423.05 M2 (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	\$56,379.77	
L-FRAC XIV 132.11 M2 FRACC GILDARDO 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	
PREDIO CONTIGUO AL FRACC. 1815 LAS PEÑITAS FRACCION TERCERA	1231-01-02-000026	\$37,664,100.00	
LOTE N° 1 SIP. 375.80 M2 ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN	1231-02-01-000001	\$1,055,464.78	
LOTE N° 2 SUP. 375.00 M2 ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN	1231-02-01-000002	\$1,054,136.68	
LOTE N° 3 SUP. 170.00 M2 ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN	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 INFANTILES 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 CONTRUCCION DE LA BARDA PERIMETRAL)	1231-03-01-000001	\$1,726,585.19	
	TOTAL TERRENOS		\$58,435,868.39
Valor de los bienes inmuebles y su depreciación correspondientes a Edificios propiedad de esta Institución a la fecha	EDIFICIOS NO HABITACIONALES DEPRECIACION EDIFICIOS Y CONSTRUCCION PROPIOS	1233 1261-01	\$49,265,465.88 \$29,970,304.59
DESCRIPCION	CUENTA	VALOR/SIN DEPRECIACION	
CTRO DE BIENESTAR INFANTIL FCO	1233-01-01-000001	\$9,506,312.00	
EDIFICIO DIRECCION. VIRGO 264.	1233-01-02-000001	\$7,196,823.95	
CASA DEL JUBILADO Y PENSIONADO 5 DE Marzo	1233-01-03-000001	\$1,742,912.08	



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

CASA JUB.MANUEL TOLSA NUM. 700	1233-01-03-000002	\$5,495,693.30
SALÓN XANGARI I/CIRCUITO HIACUSECHA S/N	1233-01-04-000001	\$7,388,166.76
SALÓN XANGARI II/CIRCUITO HUACUSECHA S/N	1233-01-04-000002	\$11,494,655.86
SALÓN SOCIAL LA CABAÑA/CIRCUITO HUACUSECHA S/N	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 ALJIBE Y EQUIPO HIDR	1233-01-06-000002	\$145,885.77
BODEGA Y TALLER	1233-01-06-000003	\$968,907.19
TOTAL EDIFICIOS		\$19,295,161.29
Valor del mobiliario y equipo de oficina y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	Muebles de Oficina y Estantería 1241-1	\$828,831.93
	Depreciación de Muebles de Oficina y Estantería 1263-1-****-51101	\$488,163.38
TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		\$340,668.55
Valor del mobiliario y equipo de computo y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información 1241-3	\$1,255,553.06
	Depreciación de equipo de Computo y tecnologías de la Información 1263-3-****-51501	\$455,404.96
TOTAL EQUIPO DE COMPUTO		\$800,148.10
Valor de Otros mobiliarios y equipos de administración y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración 1241-9	\$338,982.10
	Depreciación de otros mobiliarios y equipos de administración 1263-6-51901	\$181,954.58
TOTAL OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN		\$157,027.52
Valor de Equipo de transporte y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	vehiculos y equipo terrestre 1244-1	\$190,611.00
	Depreciación de Vehículos y equipo terrestre 1263-4-00001-54104	\$168,363.51
TOTAL VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE		\$22,247.49
Valor de Herramientas y Máquinas-Herramienta	Herramientas y Máquinas-Herramienta 1246-7	\$72,425.59
	Depreciación de Herramientas y maquinas-herramientas 1263-6-56701	\$39,919.23
TOTAL HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS		\$32,506.36
	Camaras Fotograficas y de Video 1242-3	\$50,097.33



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

Valor de los bienes muebles identificados como mobiliario y equipo educacional y recreativo y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	Depreciación de mobiliario y equipo educacional y recreativo	1263-6-52301	\$9,245.08
TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO			\$40,852.25
Monto pendiente de amortizar de las licencia de antivirus	Licencias Informáticas e Intelectuales	1254-1	\$16,289.88
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 ELCTRICIDAD	1259-01-01-000001	\$1,914.00
Deposito entregado el 15/05/2015 a la CERVEZAS MODELO DE MEXICO como garantia del stock de los envases que dejan en consignación	STOCK DE ENVASES DE CERVEZA	1259-01-01-000002	\$1,640.01
7 títulos (761-767) de usufructo ad-perpetúan del estadio de futbol Morelos de la sección de plateas, 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			\$59,843.89
TOTAL ACTIVO FIJO			\$79,184,323.84

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 dejara de ser útil 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 armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	1279	\$ 6,418,492.58	\$ 8,580,162.13	\$ 8,432,343.70
ACTIVO DIFERIDOS		\$ 6,418,492.58	\$ 8,580,162.13	\$ 8,432,343.70

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
Póliza de seguro de vida vigencia del 20/04/2022 al 19/04/2023 personal de base y confianza de Dirección \$254,786.57	MAPFRE TEPEYAC	1279-01-01-000003	\$0.00
Póliza de seguro de vida vigencia del 19/04/2022 al 19/04/2023 personal de base y confianza de CAI \$ 108,091.62			\$0.00
Póliza de seguro de vida vigencia del 19/04/2022 al 19/04/2023 personal de comercializadora \$2,573.60			\$0.00
Póliza de seguro de vida vigencia del 19/08/2022 al 19/08/2023 personal Eventual de cendi \$5,859.26			\$0.00
Póliza de seguro de vida (gastos de funeral) vigencia del 19/08/2022 al 19/08/2023 personal Eventual de cendi \$ 31,249.40			\$0.00
AMORTIZACIÓN PENDIENTES DE LA POLIZA DEL SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL DE DIRECCION Y CENDI			\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 11/04/2023 al 11/04/2024 \$ 327,100.00			\$163,550.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 21/04/2023 AL 21/04/2024 \$1,518,950.00			\$759,475.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 16/05/2023 AL 16/05/2024 \$5,150.00			\$3,004.16



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 26/05/2023 AL 26/05/2024 \$2,250,650.00		\$1,312,879.16
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 26/06/2023 AL 26/06/2023 \$762,750.00		\$508,500.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 13/07/2023 AL 13/07/2024 \$378,850.00		\$284,137.50
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/08/2023 AL 24/08/2024 \$110,550.00		\$92,125.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/08/2023 AL 24/08/2024 \$18,300.00		\$15,250.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 25/09/2023 AL 25/09/2024 \$543,500.00	CUOTAS AL I.M.S.S JUBILADOS 1279-01-02-000001	\$498,208.33
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 21/10/2021 AL 21/10/2022 \$2,113,450.00		\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 29/10/2021 AL 29/10/2022 \$14,850.00		\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 21/10/2021 AL 21/10/2022 \$9,950.00		\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 21/10/2022 AL 21/10/2023 \$2,337,350.00		\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 25/11/2022 AL 25/11/2023 \$1,774,950.00		\$147,912.51
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 19/01/2023 AL 19/01/2024 \$2,074,450.00		\$518,612.51
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 23/02/2023 AL 23/02/2024 \$1,425,500.00		\$474,166.66
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 23/03/2023 AL 23/03/2024 \$1,769,750.00		\$737,395.83
AMORTIZACIÓN PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO FACULTATIVO DE JUBILADOS		\$5,515,216.66
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 11/04/2023 al 11/04/2024 \$ 55,400.00		\$27,700.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 21/04/2023 AL 21/04/2024 \$32,200.00		\$16,100.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 26/05/2023 AL 26/05/2024 \$208,250.00		\$121,479.16
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 27/06/2023 AL 27/06/2024 \$56,400.00		\$37,600.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/08/2023 AL 24/08/2024 \$41,650.00		\$34,708.33
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 25/09/2023 AL 25/09/2024 \$18,300.00	CUOTAS AL I.M.S.S. PENSIONADOS 1279-01-02-000002	\$16,775.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 21/10/2022 AL 22/10/2023 \$618,950.00		\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 25/11/2022 AL 25/11/2023 \$218,950.00		\$18,245.85
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 19/01/2023 AL 19/01/2024 \$959,400.00		\$239,850.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 23/02/2023 AL 23/02/2024 \$55,750.00		\$18,583.34
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 23/03/2023 AL 23/03/2024 \$183,450.00		\$76,437.51
AMORTIZACIÓN PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO FACULTATIVO DE PENSIONADOS		\$607,479.19



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



A.- NOTAS DE DESGLOSE

nissan estaquitas 2009 24/03/2023 al 24/03/2024 6,658.19			\$3,329.09
nissan doble cabina pick up 2007 24/03/2023 al 24/03/2024 6,725.05			\$3,362.53
moto tamaha ewe scooter 125 cc 2015 24/03/2023 al 24/03/2024 3,435.68			\$1,717.82
crv exl 2013 24/03/2023 al 24/03/2024 4,259.41			\$2,129.71
nissan tsuru gsi 2012 24/03/2023 al 24/03/2024 3,379.96			\$1,690.00
nissan doble cabina np300 2011 24/03/2023 al 24/03/2024 9,061.63			\$4,530.79
nissan np300 pick up caja larga 2011 24/03/2023 al 24/03/2024 9,061.63			\$4,530.79
nissan urvan nv350 2015 24/03/2023 al 24/03/2024 5,692.98			\$2,846.46
nissan urban 2005 dx corta 24/03/2023 al 24/03/2024 5,571.83			\$2,785.91
nissan versa drive 2019 24/03/2023 al 24/03/2024 4,425.41			\$2,212.73
Seguros Empresariales del 09/07/2023 al 9/07/2024 \$36,999.18			\$27,749.37
Poliza de seguro de bienes empresariales del 03/02/2023 al 03/02/2024 \$18,642.21			\$6,214.05
Poliza de seguro de bienes empresariales del 03/02/2023 al 03/02/2024 \$11,877.02			\$3,959.02
Poliza de seguro de bienes empresariales del 03/02/2023 al 03/02/2024 \$39,517.04			\$13,172.32
AMORTIZACION PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES			\$80,230.59
Póliza de seguro de Vida vigencia del 20/04/2023 al 20/04/2024 \$260,788.81	SEGUROS AFIRME SA DE CV	1279-01-03-000010	\$130,394.41
Poliza de seguro de vida eventuales vigencia del 19/08/2023 al 20/04/2024 \$33,259.57			\$29,102.12
Póliza de seguro de Vida vigencia del 20/04/2023 al 20/04/2024 \$109,531.30			\$54,765.64
Póliza de seguro de Vida vigencia del 20/04/2023 al 20/04/2024 \$2,607.89			\$1,303.97
AMORTIZACIÓN PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES			\$215,566.14
			\$6,418,492.58

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Nota: 09

TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE

\$ 12,155,344,350.95	\$ 10,596,945,401.62	\$ 11,085,750,003.27
----------------------	----------------------	----------------------

TOTAL ACTIVOS

\$ 14,102,725,664.70	\$ 12,518,141,766.99	\$ 12,862,359,185.70
----------------------	----------------------	----------------------

PASIVO

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

PASIVO CIRCULANTE**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Nota: 10

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2111	\$ 5,518,479.58	\$ 5,320,069.18	\$ -
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2112	\$ -	\$ -	\$ 700.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2115	\$ 182,139,141.85	\$ 151,918,875.80	\$ -
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2117	\$ 2,001,803.97	\$ 3,428,521.40	\$ 16,938,425.14
DEVOLUCION DE LA DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2118	\$ -	\$ 6,460,947.03	\$ 6,460,947.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2119	\$ 11,858,168.35	\$ 7,675,173.53	\$ 9,538,934.85
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 201,517,593.75	\$ 174,803,586.94	\$ 32,939,007.02



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

cuentas por pagar a corto plazo. Se integra por los servicios personales por pagar a corto plazo, proveedores por pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, devolución de los ingresos por pagar a corto plazo, y otros documentos por pagar a corto plazo. el importe mas 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 enteros realizados posteriores a las bajas de trabajadores al servicio del Gobierno del estado- el saldo que presenta es de: \$ 19,378,451.90

DETALLE DE CUENTAS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$5,518,479.58
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Mercancias para el consumo en los eventos contratados en los salones xangari	FABRICA DE HIELO APODACA S.A. DE C.V.	2112-1-00001-02-23801-000008	\$0.00
TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
derechos devengados por pagar a los Jubilados y Pensionados como gratificación anual del ejercicio 2021	Pago de pensiones y jubilaciones	2115-45201	\$0.00
	Pago de pensiones y jubilaciones contractuales	2115-45202	\$182,139,141.85
TOTAL TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$182,139,141.85
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de cuotas al IMSS para enterarse a mas tardar el día 17 del siguiente mes	RETENCION DEL IMSS	2117-00001-01-02-39801-000001	\$73,471.90
Retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de cuotas al AFORE para enterarse a mas tardar el día 17 del siguiente mes	RETENCION DEL AFORE	2117-00001-01-02-39801-000002	\$54,130.54
Cuotas Sindicales retenidas a los trabajadores afiliados al SISTASPE	CUOTAS AL S.I.S.T.A.S.P.E.	2117-00001-01-09-39801-000001	\$0.00
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	\$126,395.34
Retenciones realizadas a Jubilados y Pensionados que contrataron póliza de seguro de vida con la empresa Metlife y se entera en favor de esta a mas tardar los primeros 15 días del mes siguiente	EMPRESA METLIFE (SEGUROS JUB Y PEN)	2117-00001-02-04-39801-000001	(\$540.99)
Retenciones realizadas a Jubilados y Pensionados y trabajadores de esta Dirección como financiamiento de celulares	ONDA CELL (JUBILADOS Y PENSIONADOS)	2117-00001-02-05-39801-000001	\$0.00
Retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de ISR a pagar a mas tardar el día 17 del siguiente mes	ISR NOMINA DE PERSONAL DIRECCION	2117-00002-01-39802-000001	\$815,995.25
Retenciones realizadas a los Jubilados y Pensionados por concepto de ISR a pagarse a mas tardar el 17 del siguiente mes	ISR DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	2117-00002-02-39802-000001	\$811,211.32
Retenciones realizadas a prestadores de servicio por concepto de ISR a pagarse a mas tardar el 17 del siguiente mes	RETENCION DEL 10%	2117-00003-01-39802-000001	\$2,689.36
cantidad a pagar del impuesto sobre nominas del mes a pagarse a mas tardar el día 17 del siguiente mes	Impuesto sobre nóminas y similares	2117-39801	\$118,765.00
TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$2,001,803.97
DEVOLUCION DE LA DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
cheques cancelados de enero a diciembre de 2012 que no ha reclamado la secretaría de finanzas y administración y que se encuentran afectadas en SISCAP	TRIA. GRAL. DEL EDO. CHEQUES C	2118-01-01-000001	\$0.00
TOTAL DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Transferencias pendientes de reenviar de préstamos tramitados por los derechohabientes, debido a que fueron rechazadas por diversos motivos tales como: (cuentas canceladas, tarjetas no activadas, tarjetas topadas entre otros)	PRESTAMOS PENDIENTES DE PAGAR	2119-01-02-000002	\$277,487.77



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



A.- NOTAS DE DESGLOSE

Entero de los derechohabientes para la practica de avalúos y supervisiones derivados del tramite de préstamos en las modalidades de hipotecarios	VALUADORES	2119-02-01-000001	\$305,067.70
Aportaciones de los derechohabientes para la constitución del FONDO PARA GASTOS DE TRASLADO de los peritos valuadores en la practica de avalúos y supervisiones (presenta saldo contrario a su naturaleza se mantendrá en vigilancia)	FONDO PARA GASTOS TRASLADO VAL	2119-02-01-000002	\$127,673.54
Saldo a favor del Prestador de servicios en la renta de Loza y Mantelería	PEREZ ABURTO JORGE	2119-02-03-000015	\$140.00
	GARCIA GARCIA MARIA DEL ROSARIO	2119-02-03-000029	\$55,670.00
Transferencia Rechazados y/o cheques pendientes de pago del banco Banamex Cta 4263/79041.	DERECHOS DE JUB Y PEN POR TRASFERENCIAS RECHAZADAS O	2119-03-01-	\$738,071.20
Transferencias Rechazadas en el pago de Jubilacion y Pensiones realizadas a los Jubilados y Pensionados	TRASFERENCIAS RECHAZADAS DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	2119-03-04-	\$9,914,602.58
Provision de Gastos 2021 pendientes de pago	FASHION MORELIA SA DE CV	2119-04-02-000027	\$11,751.38
Provision de Gastos	FINIQUITOS DEL PERSONAL 2021	2119-04-02-000037	\$209,151.11
Provision de Gastos	ARTICULOS DEPORTIVOS MORELIANOS SA DE CV	2119-04-02-000043	\$106,167.85
Saldo a favor	MARTIN FARIAS BARAJAS	2119-04-02-000047	\$376.16
Saldo a favor	GETZEMANI AGUILERA MORALES	2119-04-02-000048	\$56.06
Saldo a favor	FRANCISCO CARDENAS RAMIREZ	2119-04-02-000049	\$18.00
Saldo a favor	ROQUE HURTADO LOPEZ	2119-04-02-000050	\$101.00
Provision de Gastos	JOSE MANUEL DIMAS CUIN	2119-04-02-000052	\$23,000.00
Saldo a favor	MUÑOZ SANTOYO JOSE ALBERTO	2119-04-02-000053	\$0.00
Saldo a favor	PEREZ VELEZ OLVERA FERNANDO	2119-04-02-000058	\$167.17
Saldo a favor	PEREZ POMPA JOSE MIGUEL	2119-04-02-000059	\$39.00
Embargo decretado por un juez sobre la pensiones que recibe	GUTIERREZ RAMIREZ MARIA ESMERALDA/GOMEZ ALMAZAN	2119-04-02-000060	\$86,343.91
Saldo a favor	SALVADOR MOZQUEDA GARCIA	2119-04-02-000062	\$123.92
Provision de Gastos	AGUIRRE DAMIAN (PENSION DE AUTOS)	2119-04-02-000027	\$150.00
Provision de Gastos	VALENZUELA GOMEZ CONRADO	2119-04-02-000029	\$1,760.00
Provision de Gastos	DURAN DOMINGUEZ LUIS RICARDO	2119-04-02-000031	\$250.00
Provision de Gastos	AVALOS CRUZ OMAR	2119-04-02-000032	\$0.00
TOTAL OTRAS CUENTA POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$11,858,168.35
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$201,517,593.75

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

Nota: 11



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	2151	\$ 117,996.00	\$ 149,788.00	\$ 66,891.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		\$ 117,996.00	\$ 149,788.00	\$ 66,891.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	2165	\$ 59,800.00	\$ 52,300.00	\$ 50,800.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		\$ 59,800.00	\$ 52,300.00	\$ 50,800.00
INGRESO POR CLASIFICAR	2191	\$ 12,774,864.62	\$ 307,255,677.81	\$ 305,443,853.25
PROVISIONES A CORTO PLAZO		\$ 12,774,864.62	\$ 307,255,677.81	\$ 305,443,853.25
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$ 12,952,660.62	\$ 307,457,765.81	\$ 305,561,544.25

Otros Pasivos a corto plazo._ Se integra 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 morosidad 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. \$ 12,952,660.62

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	\$387.00
Cantidades entregadas por servicios contratados anticipadamente en los salones de eventos sociales Xangari	RESGUARDO DE ANTICIPOS PARA CUBRIR EVENTOS	2151-01-01-000005	\$117,409.00
TOTAL INGRESOS POR PAGAR POR ADELANTADO A CORTO PLAZO			\$117,996.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O 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	2165-01-01-000001	\$2,500.00
Depositos en Garantía realizados por clientes que contratan la prestación de servicios en los salones Xangari	DEPOSITOS EN GARANTIA PARA DAÑOS MENORES	2165-01-01-000002	\$57,300.00
TOTAL OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			\$59,800.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Nada que reportar en el año en curso			
TOTAL OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO			\$0.00
INGRESO POR CLASIFICAR	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	CONGRESO DEL ESTADO	2191-01-01-000002	\$1,869,988.51
	SUPREMO TRIBUNAL DE JUSTICIA DEL ESTADO	2191-01-01-000003	\$243,585.22
	IMCED	2191-01-01-000009	\$28,739.89
	INSTITUTO TECNOLOGICO DE ZAMORA	2191-01-01-000010	\$10,745.22
	INSTITUTO TECNOLOGICO DE URUAPAN	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			\$2,295,482.27
INGRESO POR CLASIFICAR	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	RESGUARDOS DEPOSITADOS EN CAJA	2191-02-01-000005	\$230,801.48
	GONZALEZ TORRES GERARDO	2191-02-01-000006	\$337,726.16



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

INGRESO POR CLASIFICAR	NOMBRE	CUENTA	SALDO	
	ENGANCHES PARA COMPRA DE BIENE	2191-02-01-000007	\$1,012,861.37	
	RODRIGUEZ DIAZ ALEJANDRA	2191-02-01-000010	\$404.43	
	ASCENSION SOLORIO LUCIA	2191-02-01-000011	\$95,000.00	
	RESGUARDOS RECIBIDOS EN EFECTIVO Y/O ESPECIE		\$1,676,793.44	
	DEPOSITOS REALIZADOS EN CUENTAS BANCARIAS	2191-03-01-999999	\$6,061,483.58	
	PARTIDAS PENDIENTES POR ACLARAR		\$6,061,483.58	
	Saldo pendiente de recuperar de la donación en recuperación de los créditos otorgados a derechohabientes beneficiados con vivienda del fideicomiso FAVITRA del Fraccionamiento Loma Real	CREDITOS DE LOMA REAL	2191-04-01-000001	\$1,289,868.83
	CREDITOS DE LOMA REAL		\$1,289,868.83	
	Cantidades correspondientes a la entrega de las bases de datos de la Dirección de Recursos Humanos pendientes de reportar a esta Dirección del año de 2022	EJECUTIVO Y MAGISTERIO BASES DE 2022	2191-07-01-000005	\$47,557.63
		BASE DE NOMINA 2020 IMCED	2191-07-07-000003	\$130,351.98
		REGISTROS ENCUESTA	2191-08-01-000002	\$1,269,196.22
		REGISTROS EN CUENTA DE LA	2191-08-01-000019	\$4,130.67
	IMPORTE DE LAS BASES DE DATOS PENDIENTES DE ENVIAR POR LA DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS		\$1,451,236.50	
	TOTAL DE OTROS INGRESOS POR CLASIFICAR		\$12,774,864.62	
	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$12,952,660.62	

TOTAL PASIVO CIRCULANTE

\$ 214,470,254.37 \$ 482,261,352.75 \$ 338,500,551.27

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES DE CORTO PLAZO

Nota: 12

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	2251	\$ 4,568.00	\$ 4,568.00	\$ 4,568.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	2252	\$ 15,809,095.77	\$ 12,638,242.09	\$ 12,452,808.53
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	2253	\$ 730,014,719.95	\$ 619,312,733.37	\$ 644,056,580.14
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	2269	\$ 9,971,967,057.43	\$ 8,788,390,275.63	\$ 9,187,316,983.04
PROVISIONES A CORTO PLAZO		\$ 10,717,795,441.15	\$ 9,420,345,819.09	\$ 9,843,830,939.71

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 derechohabientes. \$ 10,717,795,441.15

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	SISTEMA DE AGUA POTABLE -SAPA	2251-01-01-000001	\$898.00
deposito en garantía de la asociación de Jubilados y pensionados del banco rural pacifico sur por la renta del local ubicado en xangari	ASOCIACION DE JUBILADOS Y PENS	2251-01-02-000001	\$800.00
Deposito en Garantía de la renta de local comercial del sonido POWER, a la fecha ya no se esta rentando este local pero se tiene un Juicio en contra del Sr. Juan Manuel Hernández Cuatro por incumplimiento del contrato celebrado.	HERNANDEZ CAST JUAN MANUEL	2251-01-02-000002	\$2,870.00
	TOTAL DE FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO		\$4,568.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto que constituye el fondo de seguro de vida de los Jubilados y Pensionados y que se entrega por la cantidad de 80,000.00 por el fallecimiento de estos en favor de sus familiares, siempre y cuando...	JUBILADOS	2252-02-01-000001	\$15,235,697.42
	PENSIONADOS	2252-02-01-000002	\$102,650.00



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

cuando el jubilado o pensionado que fallece estuviere aportando a la constitución de dicho fondo al momento de su deceso.	RENDIMIENTO	2252-02-01-000003	\$470,748.35
FONDO DE SEGURO DE VIDA DE JUBILADOS Y PENSIONADOS			\$15,809,095.77
TOTAL FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO			\$15,809,095.77
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO			
	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto de la constitución de los fondos de seguro sobre préstamos en sus diferentes modalidades,	DIRECCION/DIFERENCIA	2253-01-01-000001	\$195,889,489.27
para redimir estos por el fallecimiento de derechohabientes que al momento de su deceso estuviere cotizando a dichos fondos y tuvieran adeudos derivados de préstamo de los mismos.	DIRECCION/DIFERENCIA	2253-01-03-000001	\$533,814,284.41
	SEGURO CREDITOS LOMA REAL/DIFERENCIA	2253-01-04-000001	\$303,296.27
FONDOS DE SEGURO SOBRE PRÉSTAMOS EN SUS DIFERENTES MODALIDADES			\$730,014,719.95
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO			
	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto que integra la Constitución del Fondo de Pensiones en su parte trabajadora de los derechohabientes 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	2269-01-01-000001	\$6,462,813,373.52
	DIFERENCIA SISCAP-SAACG.NET DIC 2021	2269-01-02-000001	\$21,061,514.62
	APORTACIONES Y REINTEGROS SFA	2269-01-02-000002	\$39,434.42
Provisión de la Prima de Antigüedad del Personal de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES	2269-02-01-000001	\$13,520,436.16
	DEPARTAMENTO DE COMERCIALIZACION	2269-02-01-000002	\$203,541.61
Cantidades a recuperar por concepto de intereses de préstamos en sus diferentes modalidades durante el tiempo proyectado del préstamo	INTERESES DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	2269-03-01-000001	\$660,246,910.72
	INTERESES DE PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ	2269-03-01-000002	\$1,923,022,898.63
	INTERESES DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	2269-03-01-000003	\$852,961,901.36
Cantidades identificadas como diferencia entre los sistemas de SISCAP y SAACG.NET del Capital otorgado en prestamos en sus Diferentes modalidades al 31 de Diciembre de 2021	PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	2269-04-01-000001	\$27,596,400.53
	PRESTAMOS DE LIQUIDEZ	2269-04-01-000002	\$14,344,453.26
	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	2269-04-01-000003	(\$3,844,171.36)
IMPORTE DE OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO, APORTACIONES AL FONDO DE PENSIONES Y PROVISION DE PRIMA DE ANTIGÜEDAD			\$9,971,967,057.43
TOTAL DE PROVISIONES A LARGO PLAZO			\$10,717,795,441.15

TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 10,717,795,441.15	\$ 9,420,345,819.09	\$ 9,843,830,939.71
TOTAL PASIVOS	\$ 10,932,265,695.52	\$ 9,902,607,171.84	\$ 10,182,331,490.98

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Nota: 13

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
RESULTADO DEL EJERCICIO/RESULTADO DEL EJERCICIO	3210	\$ 492,149,847.92	\$ 128,924,746.48	\$ 193,347,534.06
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	3220	\$ 2,579,672,949.74	\$ 2,386,325,415.68	\$ 2,386,325,415.68
OTROS REVALUOS	3239	\$ 86,577,681.96	\$ 86,577,681.96	\$ 86,577,681.96
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	3252	\$ 12,059,489.56	\$ 13,706,751.03	\$ 13,777,063.02
HACIENDA PUBLICO Y/O PATRIMONIO GENERADO		\$ 3,170,459,969.18	\$ 2,615,534,595.15	\$ 2,680,027,694.72



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

DETALLE DE CUENTAS

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
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.	DIRECCION/RESERVAS APLICADAS	3220-01-01-000001	\$78,401,687.48
	DIRECCION/RESULTADO DE	3220-01-01-000002	\$198,014,392.76
	COMERCIALIZADORA/RESULTADO	3220-02-01-000001	\$532,523.57
	COMERCIALIZADORA/RESULTADO	3220-02-01-000002	\$560,046.38
	COMERCIALIZADORA/RESULTADO	3220-02-01-000003	\$20,783.00
	COMERCIALIZADORA/RESULTADO	3220-02-01-000004	\$8,482.00
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2004	\$82,932,622.09
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2005	\$108,038,933.99
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2006	\$69,655,727.36
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2007	\$127,737,042.97
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2008	\$175,741,978.84
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2009	\$192,102,377.77
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2010	\$190,889,078.77
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2011	\$203,646,867.13
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2012	\$201,971,275.64
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2013	\$207,762,580.48
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2014	\$142,397,655.00
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2015	\$13,081,672.40
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2016	\$67,143,914.69
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2017	(\$78,118,983.85)
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2018	\$78,698,590.21
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2019	\$106,077,979.56
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2020	\$63,454,878.16
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2021	\$155,573,309.28	
RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2022	\$193,347,534.06	
	TOTAL DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$2,579,672,949.74
OTROS REVALUOS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto del incremento al valor de los activos determinado bajo el modelo 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.	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES/SUPERAVIT	3239-01-01-000001	\$86,577,681.96
		OTROS REVALUOS	\$86,577,681.96
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
El importe representa la corrección de las omisiones, inexactitudes e imprecisiones de registros en los estados financieros ya se por registros contables extemporáneos, por correcciones por errores aritméticos, por errores en la aplicación de políticas contables, o por la inadvertencia o mala	RESULTADO AL EJERCICIO 2014	3250-01-01-000014	\$10,353.26
	RESULTADO AL EJERCICIO 2016	3250-01-01-000016	(\$97,498.28)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2017	3250-01-01-000017	(\$27,387.39)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2018	3250-01-01-000018	(\$99,961.61)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2002	3252-01-01-000002	(\$626.24)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2006	3252-01-01-000006	(\$723.60)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2008	3252-01-01-000008	(\$6,324.03)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2009	3252-01-01-000009	(\$2,117.65)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2010	3252-01-01-000010	(\$878.85)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2011	3252-01-01-000011	\$1,486.26
	RESULTADO AL EJERCICIO 2012	3252-01-01-000012	(\$2,220.58)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2013	3252-01-01-000013	(\$157,317.49)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2014	3252-01-01-000014	\$38,502.26
	RESULTADO AL EJERCICIO 2015	3252-01-01-000015	\$205,858.41
	RESULTADO AL EJERCICIO 2016	3252-01-01-000016	(\$14,628.68)
RESULTADO AL EJERCICIO 2017	3252-01-01-000017	\$10,768.95	



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



A.- NOTAS DE DESGLOSE

interpretación de hechos	RESULTADO AL EJERCICIO 2018	3252-01-01-000018	\$1,733,449.08
	RESULTADO AL EJERCICIO 2019	3252-01-01-000019	(\$68,582.52)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2020	3252-01-01-000020	\$13,278,303.98
	RESULTADO AL EJERCICIO 2021	3252-01-01-000021	(\$1,515,479.76)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2022	3252-01-01-000022	(\$1,225,485.96)
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES			\$12,059,489.56
HACIENDA PUBLICO Y/O PATRIMONIO GENERADO			\$2,678,310,121.26

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

\$ 14,102,725,664.70	\$ 12,518,141,766.99	\$ 12,862,359,185.70
----------------------	----------------------	----------------------

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota: 14

INGRESOS DE GESTION

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL	4129	806,254,120.39	760,024,701.53	1,018,016,236.32
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		806,254,120.39	760,024,701.53	1,018,016,236.32
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	4171	883,667.01	665,784.17	1,074,686.67
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		883,667.01	665,784.17	1,074,686.67
INGRESOS DE GESTION		807,137,787.40	760,690,485.70	1,019,090,922.99

Los Ingresos de gestión_ Se Constituyen por la entrega de las aportaciones al fondo de pensiones realizadas por los patrones 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 obtienen tales como los derivados de las prescripciones del las aportaciones 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 cendi pensiones.

\$ 807,137,787.40

DETALLE DE CUENTAS

OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Aportaciones Patronales al Fondo de Pensiones realizadas durante el ejercicio fiscal actual por los organismos que se detallan	PODER EJECUTIVO	4129-01-24-01-000001	\$263,644,025.37
	PODER LEGISLATIVO	4129-01-24-01-000002	\$34,231,452.40
	PODER JUDICIAL	4129-01-24-01-000003	\$56,894,952.19
	MAGISTERIO	4129-01-24-01-000004	\$387,662,950.17
	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	4129-01-24-01-000005	\$3,222,675.03
	TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ZAMORA	4129-01-24-01-000006	\$2,469,925.68
	TECNOLOFICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE URUAPAN	4129-01-24-01-000007	\$2,750,790.73
	TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES PUREPECHA	4129-01-24-01-000008	\$2,551,153.32
	TRIBUNAL ELECTORAL DEL	4129-01-24-01-000009	\$2,585,823.19
	INSTITUTO MICHOACANO DE	4129-01-24-01-000011	\$2,118,478.64
	INSTITUTO MICHOACANO DE CIENCIAS DE LA EDUCACION	4129-01-24-01-000013	\$2,670,758.97
	FOTURMICH	4129-01-24-01-000016	\$42,516.97
	FISCALIA GENERAL	4129-01-24-01-000017	\$34,797,030.24



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

	SECRETARIA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL	4129-01-24-01-000018	\$255,448.70
	POLICIA AUXILIAR	4129-01-24-01-000019	\$10,348,124.79
	COMISION DE LOS DERECHOS HUMANOS	4129-01-24-01-000020	\$28,014.00
TOTAL DE OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL			\$806,254,120.39
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Ingresos obtenidos en la prestación de servicios en el área comercial de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.	INGRESOS POR ALQUILER DE	4171-01-71-12-000001	\$599,400.00
	INGRESOS POR ALQUILER DE	4171-01-71-12-000002	\$11,800.00
	INGRESOS POR RENTA DE LOZA Y MANTELERIA	4171-01-71-12-000003	\$61,907.00
	INGRESOS POR COMISIONES	4171-01-71-12-000004	\$9,750.00
	INGRESOS POR RENTA DE LOCALES	4171-01-71-12-000005	\$16,200.00
	INGRESOS POR DESCORCHE	4171-01-71-12-000006	\$1,200.00
	INGRESOS POR VENTA DE CERVEZA	4171-01-71-12-000009	\$74,760.00
	INGRESOS POR VENTA DE HIELO	4171-01-71-12-000010	\$14,900.00
	INGRESOS POR PENSION NOCTURNA	4171-01-71-12-000011	\$90,300.00
	INGRESOS VARIOS DE LA SUBDIRECCION DE COMERCIALIZADORA	4171-02-71-12-000001	\$3,450.01
TOTAL DE INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS			\$883,667.01
INGRESOS DE GESTION			\$807,137,787.40

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Nota: 15

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS	4311	876,203,387.54	619,118,708.64	870,347,019.05
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	4399	374,524,533.38	92,684,825.30	108,272,898.36
INGRESOS FINANCIEROS		1,250,727,920.92	711,803,533.94	978,619,917.41
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA		77,070.20	54,489.17	84,019.31
INGRESOS FINANCIEROS		77,070.20	54,489.17	84,019.31
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		1,250,650,850.72	711,749,044.77	978,535,898.10

Los Ingresos Financieros._ Se integran estos ingresos es la parte de los intereses que se ganan en el otorgamiento de préstamo en sus tres 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 \$ 1,250,727,920.92

Las Variaciones de los inventarios._ este concepto no es otra cosa que el costo de ventas. \$ 77,070.20



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
A.- NOTAS DE DESGLOSE



DETALLE DE CUENTAS

INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Intereses generados en el ejercicio fiscal actual por los flujos de ejecutivo de tesorería en inversiones Diarias	RENDIMIENTOS DE CUENTAS	4311-01-01-11-000001	\$115,611,816.21
	RENDIMIENTOS CUENTAS PRODUCTIVAS DE SUBDIRECCION DE COMERCIALIZADORA	4311-01-01-12-000001	\$138,213.05
Rendimientos obtenidos durante el presente ejercicio fiscal en la inversión de los recursos de los fideicomisos	INGRESOS POR INTERESES EN FIDEICOMISO JUBILADOS Y PENSINADOS	4311-01-02-11-000001	\$156,446,185.03
	INGRESOS POR INTERESES EN FIDEICOMISO RESERVA FINANCIERA	4311-01-02-11-000002	\$130,938,471.68
Intereses Ganados en la Inversión de recursos propios mediante el otorgamiento de préstamos en sus diferentes modalidades	INGRESOS POR INTERESES	4311-01-03-11-000001	\$216,550,010.61
	INGRESOS POR INTERESES PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ	4311-01-03-11-000002	\$180,225,864.08
	INGRESOS POR INTERESES	4311-01-03-11-000003	\$76,292,826.88
TOTAL DE INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS			\$876,203,387.54
INGRESOS FINANCIEROS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Registro de ingresos obtenidos derivados de la conciliación realizada con la SFA	APORTACIONES Y DESCUENTOS NO IDENTIFICADOS NO PRESUPUESTALES	4399-01-01-000001	\$2,115,766.94
	APORTACIONES Y DESCUENTOS NO IDENTIFICADOS NO PRESUPUESTALES	4399-01-01-000002	\$37,810,292.07
	APORTACIONES Y DESCUENTOS NO IDENTIFICADOS NO PRESUPUESTALES	4399-01-01-000003	\$6,460,947.03
Monto de las aportaciones de los trabajadores que obtienen su Jubilación o Pensión durante este ejercicio fiscal y que estas pasan a formar parte del Patrimonio de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.	PRESCRIPCION DE FONDOS A FAVOR	4399-02-01-000001	\$116,045,659.82
Montos de los ingresos por concepto de faltas a la jornada laboral de los trabajadores de esta Dirección	DESCUENTOS POR FALTAS	4399-02-01-000002	\$75,132.91
Monto de los ingresos obtenidos por la venta de los bienes adjudicados	UTILIDAD EN ADJUDICACION DE BI	4399-02-02-000005	\$207,219.00
Monto de Ingresos varios	VARIOS	4399-02-02-000012	(\$10,949.31)
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	\$3,830,782.44
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 reestablecer el reconocimiento de su antigüedad.	INGRESOS POR ACTUALIZACION E INTERESES MORATORIOS EN APLICACIÓN DE FONDO (INDEMNIZACION DEL ARTICULO 70)	4399-03-01-11-000002	\$1,897,056.76
Monto de las comisiones pagadas en el presente ejercicio fiscal de conformidad con el convenio celebrado con la empresa metlife 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	\$346,595.24



NOTAS DE DESGLOSE

DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

Monto de los recursos recaudados por diversos conceptos.	INGRESOS POR VARIOS DIRECCION	4399-03-01-11-000004	\$946,592.25
Monto de las utilidades obtenidas en venta de bienes embargados	INGRESOS POR VENTA DE BIENES	4399-03-01-11-000006	\$296,685.86
Monto de los intereses Ganados por incumplimiento de pago en tiempo y forma de las aportaciones y descuentos	INGRESOS POR INTERESES MORATORIOS EN FALTA DE PAGO	4399-03-01-11-000007	\$199,667,168.25
Ingresos de presente ejercicio fiscal por concepto de cuotas mensuales e Inscripciones de los memores que asisten al Cendi.	INGRESOS POR CUOTAS E INSCRIPCIONES EN EL CENDI	4399-03-01-43-000001	\$895,255.00
Monto de la recuperación realizada en el presente ejercicio fiscal de los créditos del fraccionamiento loma real	INGRESOS POR RECUPERACION POR DONACION (LOMA REAL)	4399-03-03-11-000001	\$381,279.12
	APORTACIONES PARA LA	4399-03-07-11-000001	\$3,559,050.00
TOTAL DE INGRESOS FINANCIEROS			\$374,524,533.38
TOTAL DE INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS			\$1,250,727,920.92
Nombre	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto de las variaciones en precios de las mercancías comercializadas en los Salones Xangari (costo de Ventas)	CERVEZA	4321-01-01-000002	(\$66,628.21)
	HIELO	4321-01-01-000003	(\$10,441.99)
VARIACIÓN EN PRECIOS DE MERCANCIAS			(\$77,070.20)
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			\$1,250,650,850.72

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

\$ 2,057,788,638.12	\$ 1,472,439,530.47	\$ 1,997,626,821.09
---------------------	---------------------	---------------------

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

Nota: 16

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
SERVICIOS PERSONALES	511	70,632,271.15	66,324,232.30	88,043,901.44
MATERIALES Y SUMINISTROS	512	1,993,674.97	1,823,056.84	2,733,414.60
SERVICIOS GENERALES	513	5,328,789.93	4,375,248.26	7,453,765.85
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		77,954,736.05	72,522,537.40	98,231,081.89

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 \$ 77,954,736.05

DETALLE DE CUENTAS

SERVICIOS PERSONALES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5111	\$22,749,735.79
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	5112	\$2,122,771.58
Monto de las Remuneraciones Pagadas en el presente ejercicio fiscal al personal de esta Institución de Base, Confianza y eventuales, tales como: sueldos, salarios, dietas, honorarios asimilables al salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de una relación laboral; pudiendo ser de carácter permanente o transitorio	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	5113	\$18,534,667.32
	SEGURIDAD SOCIAL	5114	\$12,035,304.37



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	5115	\$11,813,990.04
	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	5116	\$3,375,802.05
TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES			\$70,632,271.15
MATERIALES Y SUMINISTROS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Gatos realizados en el presente ejercicio fiscal 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 informativo y didáctico para centros de enseñanza e investigación; materiales requeridos para el funcionamiento de esta Institución	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	5121	\$541,792.29
	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5122	\$534,694.89
	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	5124	\$20,586.12
	PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	5,125	\$11,445.81
	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	5126	\$138,887.61
	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	5127	\$732,077.83
	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	5129	\$14,190.42
	TOTAL DE MATERIALES Y SUMINISTROS		
SERVICIOS GENERALES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto de los Gatos realizados en el presente ejercicio fiscal por todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades de esta Institución	SERVICIOS BÁSICOS	5131	\$504,309.95
	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	5132	\$50,677.80
	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	5133	\$1,030,835.58
	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5134	\$868,091.45
	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	5135	\$465,581.12
	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	5137	\$73,209.55
	SERVICIOS OFICIALES	5138	\$219,578.40
	OTROS SERVICIOS GENERALES	5139	\$2,115,411.76
	TOTAL DE SERVICIOS GENERALES		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			\$77,954,736.05



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Nota: 17

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	523	1,574,993.23	1,542,513.21	2,142,499.67
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		1,574,993.23	1,542,513.21	2,142,499.67
AYUDAS SOCIALES	524	212,890.53	24,394.36	321,721.16
AYUDAS SOCIALES		212,890.53	24,394.36	321,721.16
PENSIONES Y JUBILACIONES	5252	1,462,308,985.93	1,249,413,216.79	1,677,887,163.05
PENSIONES Y JUBILACIONES		1,462,308,985.93	1,249,413,216.79	1,677,887,163.05
OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES	5259	7,516,658.64	4,819,712.32	5,190,846.86
OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES		7,516,658.64	4,819,712.32	5,190,846.86
TRASFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	527	14,966,529.09	14,175,161.98	19,143,253.63
TRASFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY		14,966,529.09	14,175,161.98	19,143,253.63
TRANSFERENCIAS,ASIGNACIONES,SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		1,486,580,057.42	1,269,974,998.66	1,704,685,484.37

TRANSFERENCIAS,ASIGNACIONES,SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS _ Corresponde a los gastos realizados y que se derivan 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:

\$ 1,462,521,876.46

DETALLE DE CUENTAS

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto de los subsidios entregados en el presente ejercicio fiscal a la unión y asociación de Jubilados y pensionados para la administración de las casas donde acuden los Jubilados y Pensionados	SUBSIDIOS	5231	\$1,574,993.23
TOTAL DE SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES			\$1,574,993.23
PENSIONES Y JUBILACIONES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto del pago realizado en el presente ejercicio fiscal por concepto de Nominas de Jubilados y Pensionados	Pago de pensiones y jubilaciones	5252-45201	\$1,262,768,463.24
Monto del pago provisionado el presente ejercicio fiscal correspondiente a la gratificación anual del ejercicio fiscal en curso, así como pagos adicionales realizados a los Jubilados y Pensionados, como son gastos de funeral, fondo de prevision social entre otros	Pago de pensiones y jubilaciones contractuales	5252-45202	\$199,540,522.69
TOTAL PENSIONES Y JUBILACIONES			\$1,462,308,985.93
OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Registro de los pagos del presente ejercicio fiscal por concepto de la Indemnización del artículo 70 de la Ley, así como de los reintegros de capital por descuentos indebidos, este registro no aplica a estado de actividades solo a presupuesto de egresos y solo se refleja en actividades cuando existe la entrega del mes o los dos meses de indemnización adicional a aquellos derechohabientes que hayan causado baja antes del 25 de SEPTIEMBRE de 2015	Prestaciones económicas distintas de pensiones y jubilaciones	5259-45902	\$7,516,658.64
TOTAL OTRAS JUBILACION Y PENSIONES			\$7,516,658.64
TRASFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Amortizaciones del presente ejercicio fiscal correspondientes al pago de los seguros facultativos de los Jubilados y Pensionados	Trasferencias para cuotas y aportaciones de seguridad social para el IMSS, ISSSTE e ISSFAM por obligación del estado	5271-47101	\$14,966,529.09
TOTAL DE OTRAS TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY			\$14,966,529.09
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			\$1,486,580,057.42



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

OTROS GASTOS Y PERPERDIDAS EXTRAORDINARIAS

Nota: 18

Nombre	cuenta armonizada	sep-23	sep-22	dic-22
DEPRECIACIONES	551	1,103,996.73	1,017,247.93	1,362,720.77
DEPRECIACIONES		1,103,996.73	1,017,247.93	1,362,720.77

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. \$ 1,103,996.73

DETALLE DE CUENTAS

DEPRECIACIONES	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	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	5513	\$717,917.39
	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	5515	\$386,079.34
TOTAL DE DEPRECIACIONES			\$1,103,996.73

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 1,565,638,790.20	\$ 1,343,514,783.99	\$ 1,804,279,287.03
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	\$ 492,149,847.92	\$ 128,924,746.48	\$ 193,347,534.06

	SEPTIEMBRE 2023
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	492,149,847.92
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTEN AL EFECTIVO	1,103,996.73
DEPRECIACION	1,103,996.73
AMORTIZACION	0.00
INCREMENTO EN LAS PROVISIONES	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONERS PRODUCIDAS POR REVALUACION	
GANACIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	
PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	
TOTAL	\$ 493,253,844.65

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota: 19

	SEPTIEMBRE 2023	AGOSTO 2023	VARIACIONES Aumento
EFECTIVO	126,160.27	117,160.27	9,000.00
BANCOS/TESORERIA	1,627,468,797.42	1,539,376,197.86	88,092,599.56
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	116,388,946.26	115,456,539.43	932,406.83
TOTAL		\$ 89,034,006.39	

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 donde se registran los valores líquidos o flujos de tesorería \$ 89,034,006.39



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE
ACLARACION REPORTE FLUJOS DE EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO

Nota: 20

RESULTADO DEL REPORTE DEL INDETEC	1,464,870,193.59
SALDO SEGÚN ESTADO DE POSICION FINANCIERA (EFECTIVO Y EQUIVALENTES)	1,743,983,903.95
DIFERENCIA	-\$ 279,113,710.36

Aun y cuando el reporte del flujo de efectivo muestra efectivamente la disposicion de recursos en bancos, este no del todo es correcto ya que el sistema realiza una operación aritmetica de ajuste de saldo que de acuerdo a su naturaleza la nombra como "OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN" (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 2022 es el siguiente:

MES:	OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN
ENERO	430,978,918.08	
FEBRERO	429,952,497.69	
MARZO	300,287,401.53	
ABRIL	296,493,035.25	
MAYO	286,714,433.19	
JUNIO	189,201,926.64	
JULIO	168,226,670.39	
AGOSTO	164,117,521.16	
SEPTIEMBRE	112,616,313.42	
OCTUBRE		
NOVIEMBRE		
DICIEMBRE		

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

INFORMACION PRESUPUESTAL

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO

Nota: 21

RUBRO	COG	% A EJERCER AL MES	% EJERCIDO AL MES	DIFERENCIA %
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	11000	75.00%	74.31%	0.69%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	12000	75.00%	73.53%	1.47%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	13000	75.00%	58.30%	16.70%
SEGURIDAD SOCIAL	14000	75.00%	65.79%	9.21%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	15000	75.00%	81.39%	-6.39%
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	17000	90.00%	90.70%	-0.70%
CAPITULO 1000		75.00%	70.35%	4.65%
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	21000	75.00%	64.10%	10.90%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	22000	75.00%	83.55%	-8.55%
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	23000	75.00%	78.98%	-3.98%
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	24000	75.00%	60.82%	14.18%
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	25000	75.00%	30.12%	44.88%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	26000	75.00%	60.12%	14.88%
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	27000	75.00%	63.00%	12.00%
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	29000	75.00%	14.78%	60.22%
CAPITULO 2000		75.00%	65.88%	9.12%
SERVICIOS BASICOS	31000	75.00%	74.28%	0.72%



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



A.- NOTAS DE DESGLOSE

SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	32000	75.00%	76.78%	-1.78%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	33000	75.00%	46.29%	28.71%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	34000	60.00%	93.12%	-33.12%
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	35000	75.00%	65.33%	9.67%
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	36000	75.00%	9.12%	65.88%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	37000	75.00%	35.37%	39.63%
SERVICIOS OFICIALES	38000	75.00%	69.27%	5.73%
OTROS SERVICIOS GENERALES	39000	75.00%	76.82%	1.82%
CAPITULO 3000		75.00%	76.78%	-1.78%
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	43000	75.00%	72.92%	2.08%
AYUDAS SOCIALES	44000	75.00%	19.62%	55.38%
PENSIONES Y JUBILACIONES	45000	75.00%	66.05%	8.95%
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	47000	75.00%	57.00%	18.00%
CAPITULO 4000		75.00%	65.93%	9.07%
Mobiliario	51101	75.00%	5.90%	69.10%
Bienes informáticos	51501	75.00%	41.49%	33.51%
Equipo de administración	51901	75.00%	16.18%	58.82%
Cámaras fotográficas y de video	52301	75.00%	72.03%	2.97%
Herramientas y maquinas herramienta	56701	75.00%	56.35%	18.65%
CAPITULO 5000		75.00%	37.20%	37.80%
Inversiones en fideicomisos públicos no empresariales y no financieros	75401	75.00%	114.40%	-39.40%
CAPITULO 7000		75.00%	114.40%	-39.40%
GENERAL		75.00%	73.71%	1.29%

NOTAS

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

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Nota: 22

RUBRO	CRI	% A EJERCER AL MES	% EJERCIDO AL MES	DIFERENCIA %	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	24-00	75.00%	72.69%	2.31%	
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	24-00	75.00%	72.80%	2.20%	
INGRESOS DEL RUBRO 24		75.00%	72.74%	2.26%	
	01	71-00	75.00%	81.82%	-6.82%
INGRESOS DEL RUBRO 71		75.00%	81.82%	-6.82%	
	01	79-01	75.00%	89.83%	-14.83%
INGRESOS DEL RUBRO 79-01		75.00%	89.83%	-14.83%	
	02	79-02	75.00%	83.22%	-8.22%
INGRESOS DEL RUBRO 79-02		75.00%	83.22%	-8.22%	
GENERAL		75.00%	80.11%	-5.11%	

NOTAS

Del rubro 24-00 que corresponde a los ingresos por concepto de aportaciones al fondo de pensiones.

Del rubro 71-00 que corresponde a los ingresos del área de negocio denominada subdirección de comercializadora.

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 ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



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)	IMPORTE	CONCEPTO
Poder Ejecutivo 2da de Septiembre de 2023	14,696,962.88	14,696,962.88	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Congreso del Estado 2da de Septiembre de 2023	1,934,974.33	1,934,974.33	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Supremo Tribunal de Justicia del Estado 0	0.00	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Magisterio 2da de Septiembre de 2023	21,385,768.15	21,385,768.15	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Zamora 2da de Septiembre de 2023	144,741.70	144,741.70	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 2da de Septiembre de 2023	151,615.79	151,615.79	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior Purépecha 1era de Junio de 2023 2da de Junio de 2023 1era de Julio de 2023 2da de Julio de 2023 1era de Agosto de 2023 2da de Agosto de 2023 1era de Septiembre de 2023 2da de Septiembre de 2023	142,143.96 141,566.74 141,566.74 141,566.74 141,536.81 141,536.81 143,102.00 149,511.18	1,142,530.98	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Tribunal Electoral del Estado	0.00	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**

B.- NOTAS DE MEMORIA

Instituto de la Infraestructura Fisica		0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Michacano de Acceso a la Informacion	0	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación 2da de septiembre de 2023	141,902.09	141,902.09	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Fomento Turistico de Michoacan 2da de Septiembre de 2023	3,013.70	3,013.70	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Fiscalía General 1era de Septiembre de 2023 2da de Septiembre de 2023	1,931,426.12 1,930,529.56	3,861,955.68	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Secretaria Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorruccion de Mich. 2da de Septiembre de 2023	14,564.59	14,564.59	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Policia Auxiliar 1era de Agosto de 2023 2da de Septiembre de 2023	614,380.01 619,793.21	1,234,173.22	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Comision de los Derechos Humanos 2da de Septiembre de 2023	14,007.00	14,007.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
TOTAL		44,726,210.11	

CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO (APORTACION DEL TRABAJADOR)

SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
Poder Ejecutivo 2da de Septiembre de 2023	12,435,891.68	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

Congreso del Estado 2da de Septiembre de 2023	1,637,285.97	1,637,285.97	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Supremo Tribunal de Justicia del Estado 0	0.00	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Magisterio 2da de Septiembre de 2023	18,095,649.97	18,095,649.97	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Zamora 2da de Septiembre de 2023	122,473.75	122,473.75	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 2da de Septiembre de 2023	128,290.28	128,290.28	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior Purépecha 1era de Junio de 2023 2da de Junio de 2023 1era de Julio de 2023 2da de Julio de 2023 1era de Agosto de 2023 2da de Agosto de 2023 1era de Septiembre de 2023 2da de Septiembre de 2023	120,275.66 119,787.24 119,787.24 119,787.24 119,761.92 119,761.92 121,086.31 126,509.46	966,756.99	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Tribunal Electoral del Estado 0	0.00	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto de la Infraestructura Fisica 0	0.00	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

Instituto Michacano de Acceso a la Información	0.00	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación 2da de septiembre de 2023	120,071.00	120,071.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Fomento Turístico de Michoacán 2da de Septiembre de 2023	2,550.05	2,550.05	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Fiscalía General 1era de Septiembre de 2023 2da de Septiembre de 2023	1,634,283.64 1,633,525.01	3,267,808.65	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupcion de Mich. 2da de Septiembre de 2023	12,323.88	12,323.88	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Policia Auxiliar 1era de Agosto de 2023 2da de Septiembre de 2023	519,860.01 524,440.41	1,044,300.42	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Comision de los Derechos Humanos 2da de Septiembre de 2023	11,852.08	11,852.08	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
TOTAL		37,845,254.72	

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS

CONCEPTO	OTROS INGRESOS	ALQUILER DE SALONES	MOBILIARIO	HIELO	LOZA Y MANTELERIA	CERVEZA	COMISION
	0.00	16,400.00	0.00	308.00	4,635.00	2,940.00	250.00
TOTAL	0.00	16,400.00	0.00	308.00	4,635.00	2,940.00	250.00
GRAN TOTAL				24,533.00			

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**

B.- NOTAS DE MEMORIA

**INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS
INTERESES DE INVERSIONES EN FIDEICOMISOS Y FLUJOS DE EFECTIVO**

IMPORTE INTERESES GANADOS					
CONCEPTO	FECHA DE LA INVERSION	CUENTAS PRODUCTIVAS	FIDEICOMISO JUBILADOS Y PENSIONADOS	FIDEICOMISO RESERVA FINANCIERA	CONCEPTO
Intereses devengados pendientes de pago	19/09/2022		12,184,228.77	0.00	intereses ganados devengados pendientes de pago al 30/09/2023
Intereses devengados pendientes de pago	19/09/2022		0.00	9,782,362.42	intereses ganados devengados pendientes de pago al 30/09/2023
TOTAL		0.00	12,184,228.77	9,782,362.42	
GRAN TOTAL			21,966,591.19		

**INGRESOS POR INTERESES MORATORIOS EN FALTA DE PAGO EN TIEMPO Y FORMA EN APORTACION Y DESCUENTOS
SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION**

IMPORTE INTERESES MORATORIOS PENDIENTES DE PAGO					
CONCEPTO	2023	MONTO	FECHA DE PAGO	IMPORTE PAGADO	SALDO POR PAGAR
INTERESES PACTADOS POR PAGAR	ENERO	19,966,999.01	31/01/2023	19,966,999.01	179,700,169.24
INTERESES PACTADOS POR PAGAR	FEBRERO	19,966,999.01	28/02/2023	19,966,999.01	159,733,170.23
INTERESES PACTADOS POR PAGAR	MARZO	19,966,999.01	31/03/2023	19,966,999.01	139,766,171.22
INTERESES PACTADOS POR PAGAR	ABRIL	19,966,999.01	28/04/2023	19,966,999.01	119,799,172.21
INTERESES PACTADOS POR PAGAR	MAYO	19,966,999.01	31/05/2023	19,966,999.01	99,832,173.20
INTERESES PACTADOS POR PAGAR	JUNIO	19,966,999.01	30/06/2023	19,966,999.01	79,865,174.19
INTERESES PACTADOS POR PAGAR	JULIO	19,966,999.01	31/07/2023	19,966,999.01	59,898,175.18
INTERESES PACTADOS POR PAGAR	AGOSTO	19,966,999.01	31/08/2023	19,966,685.47	39,931,489.71
INTERESES PACTADOS POR PAGAR	SEPTIEMBRE	19,966,999.01	12/09/2023	19,966,685.47	19,964,804.24
INTERESES PACTADOS POR PAGAR	OCTUBRE	19,964,177.16	12/09/2023	19,964,804.24	0.00
		199,667,168.25			0.00

**INVERSIONES EN PRESTAMOS
INTERESES GANADOS SOBRE PRESTAMOS**

RETENCIONES REALIZADAS POR:	IMPORTE INTERESES GANADOS			CONCEPTO
	PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	PRESTAMOS DE GARANTIA REALLIQUIDEZ	

Poder Ejecutivo
2da de Septiembre de 2023

3,902,799.85
3,902,799.85

1,246,954.89
1,246,954.89

8,757,330.27
8,757,330.27

Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

Congreso del Estado 2da de Septiembre de 2023	276,693.32 276,693.32	85,816.84 85,816.84	214,349.71 214,349.71	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Supremo Tribunal de Justicia del Estado	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Magisterio 2da de Septiembre de 2023	6,148,179.84 6,148,179.84	2,118,610.16 2,118,610.16	0.00 0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Zamora 2da de Septiembre de 2023	18,385.70 18,385.70	5,366.68 5,366.68	2,000.00 2,000.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Uruapan 2da de Septiembre de 2023	27,262.45 27,262.45	3,633.34 3,633.34	4,649.99 4,649.99	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior Purépecha 1era de Junio de 2023 2da de Junio de 2023 1era de Julio de 2023 2da de Julio de 2023 1era de Agosto de 2023 2da de Agosto de 2023 1era de Septiembre de 2023 2da de Septiembre de 2023	277,336.58 33,075.50 33,831.20 33,985.20 33,864.25 33,864.25 35,005.40 36,071.46 37,639.32	16,933.36 2,116.67 2,116.67 2,116.67 2,116.67 2,116.67 2,116.67 2,116.67 2,116.67	45,716.64 5,714.58 5,714.58 5,714.58 5,714.58 5,714.58 5,714.58 5,714.58 5,714.58	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Tribunal Electoral del Estado	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto de la Infraestructura Fisica	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Michacano de Acceso a la Informacion	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación 2da de septiembre de 2023	35,410.01 35,410.01	8,950.03 8,950.03	40,966.61 40,966.61	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Fomento Turistico de Michoacan 2da de Septiembre de 2023	877,152.75 0.00	171,911.85 0.00	303,541.29 0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

Fiscalía General	877,152.75	171,911.85	303,541.29	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
1era de Septiembre de 2023	436,609.78	86,539.26	149,770.65	
2da de Septiembre de 2023	440,542.97	85,372.59	153,770.64	
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Mich.	572.93	0.00	0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Septiembre de 2023	572.93	0.00	0.00	
Policía Auxiliar	14,977.29	4,199.06	3,000.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
1era de Agosto de 2023	6,438.41	2,099.53	1,500.00	
2da de Septiembre de 2023	8,538.88	2,099.53	1,500.00	
Comisión de los Derechos Humanos	0.00	0.00	0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Septiembre de 2023	0.00	0.00	0.00	
TOTAL	11,578,770.72	3,662,376.21	9,371,554.51	
GRAN TOTAL			24,612,701.44	

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

RECUPERACIONES DE CAPITAL Y APORTACIONES A FONDOS

RETENCIONES REALIZADAS POR:	IMPORTE			FONDO DE SEGURO DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ E HIPOTECA	CONCEPTO
	PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ		
Poder Ejecutivo	14,025,808.36	988,606.00	10,169,860.54	2,168,292.25	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Septiembre de 2023	14,025,808.36	988,606.00	10,169,860.54	2,168,292.25	
Congreso del Estado	1,003,074.63	72,339.28	282,958.77	75,041.36	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Septiembre de 2023	1,003,074.63	72,339.28	282,958.77	75,041.36	
Supremo Tribunal de Justicia del Estado	0.00	0.00	0.00	0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
	0.00	0.00	0.00	0.00	
Magisterio	20,571,183.78	1,813,340.68	0.00	841,681.90	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Septiembre de 2023	20,571,183.78	1,813,340.68	0.00	841,681.90	



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

Instituto Tecnológico Superior de Zamora	64,325.28	3,515.21	5,009.31	1,841.67	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Septiembre de 2023	64,325.28	3,515.21	5,009.31	1,841.67	
Instituto Tecnológico Superior de Uruapan	100,892.24	2,706.29	2,826.09	2,070.82	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Septiembre de 2023	100,892.24	2,706.29	2,826.09	2,070.82	
Instituto Tecnológico Superior Purépecha	957,929.75	15,298.32	90,828.64	15,016.64	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
1era de Junio de 2023	114,924.70	1,912.29	11,353.58	1,877.08	
2da de Junio de 2023	118,925.84	1,912.29	11,353.58	1,877.08	
1era de Julio de 2023	118,771.84	1,912.29	11,353.58	1,877.08	
2da de Julio de 2023	117,091.23	1,912.29	11,353.58	1,877.08	
1era de Agosto de 2023	117,091.23	1,912.29	11,353.58	1,877.08	
2da de Agosto de 2023	124,386.56	1,912.29	11,353.58	1,877.08	
1era de Septiembre de 2023	122,472.07	1,912.29	11,353.58	1,877.08	
2da de Septiembre de 2023	124,266.28	1,912.29	11,353.58	1,877.08	
Tribunal Electoral del Estado	0.00	0.00	0.00	0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto de la Infraestructura Fisica	0.00	0.00	0.00	0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Michacano de Acceso a la Informacion	0.00	0.00	0.00	0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación	116,193.07	7,846.72	51,159.04	12,374.93	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de septiembre de 2023	116,193.07	7,846.72	51,159.04	12,374.93	
Fomento Turístico de Michoacán	3,342,300.99	118,918.51	239,728.71	116,059.18	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Fiscalía General	3,342,300.99	118,918.51	239,728.71	116,059.18	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
1era de Septiembre de 2023	1,664,228.67	59,889.63	119,070.00	57,675.43	
2da de Septiembre de 2023	1,678,072.32	59,028.88	120,658.71	58,383.75	
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupcion de Mich.	1,952.00	0.00	0.00	0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Septiembre de 2023	1,952.00	0.00	0.00	0.00	



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**

B.- NOTAS DE MEMORIA

Policia Auxiliar	145,732.60	2,746.06	2,176.66	2,483.32	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
1era de Agosto de 2023	62,402.02	1,373.03	1,088.33	1,241.66	
2da de Septiembre de 2023	83,330.58	1,373.03	1,088.33	1,241.66	
Comision de los Derechos Humanos	1,127.51	0.00	0.00	0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Septiembre de 2023	1,127.51	0.00	0.00	0.00	
SUB-TOTAL	40,330,520.21	3,025,317.07	10,844,547.76	3,234,862.07	
TOTAL			57,435,247.11		

GRAN TOTAL DE INGRESOS PENDIENTES DE RECAUDAR AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

186,610,537.57

PRESUPUESTO DE EGRESOS

COG	SUB-CUENTA	CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES	IMPORTE	CONCEPTO
13201	Prima Vacacional		295,455.71	Derechos devengado por pagar a los trabajadores correspondientes a la prima vacacional por pagar 2022
13202	Aguinaldo o gratificaciones de fin de año		4,301,256.74	Derechos devengados por pagar a los trabajadores correspondientes a la Gratificación anual del Ejercicio fiscal 2022
14103	Aportaciones al IMSS		629,766.90	Cuota patronal por pagar al de la aportación al IMSS a mas tardar el día 17 del siguiente mes
14303	Aportaciones AFORE		291,600.00	Cuota patronal por pagar a la AFORE a mas tardar el día 17 del siguiente mes
	TOTAL		5,518,079.35	

COG	SUB-CUENTA	CAPITULO 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	IMPORTE	CONCEPTO
23801	Mercancías adquiridas para su comercialización		0.00	DETALLE DEL CAPITULO 2000
	TOTAL		0.00	

CAPITULO 3000 SERVICIOS GENERALES



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
39802	Impuestos sobre nominas y similares	118,765.00	Entero pendiente de pago correspondiente al mes y que se realizara a mas tardar el dia 17 del siguiente mes
39991	Erogaciones Recuperables (prestamos)	89,074,236.38	detalle
TOTAL		89,193,001.38	

	NOMBRE	PODER	FECHA	Nº DE	CANTIDAD	PENDIENTE DE PAGO	
			AUTORIZACION	OFICIO	AUTORIZADA	COMPROMETIDO	
					LIQUIDO	LIQUIDO	
1	DE LA CRUZ CAMACHO BIANCA ESTELA	CONFIANZA	03-ago-23	SCGH/086/2023	75,000.00	75,000.00	LIQUIDEZ
2	MARTINEZ SERVIN REBECA	CONFIANZA	13-sep-23	SCGH/097/2023	105,000.00	105,000.00	LIQUIDEZ
3	BARRERA VALDES ROSA ISELA	CONFIANZA	13-sep-23	SCGH/097/2023	135,000.00	135,000.00	LIQUIDEZ
4	PEREZ CHAVEZ LUIS ROBER O	CONFIANZA	06-sep-23	SCGH/097/2023	140,000.00	140,000.00	LIQUIDEZ
5	URIOSTEGUI COLON RAMIRO	CONFIANZA	11-jul-23	SCGH/075/2023	160,000.00	160,000.00	LIQUIDEZ
6	FLORES RANGEL ADRIANA	CONFIANZA	20-sep-23	SCGH/097/2023	170,000.00	170,000.00	LIQUIDEZ
7	CRUZ GOMEZ GONZALO	CONFIANZA	13-sep-23	SCGH/097/2023	175,000.00	175,000.00	LIQUIDEZ
8	ARRIAGA GUADARRAMA MARIO	CONFIANZA	06-sep-23	SCGH/097/2023	185,000.00	185,000.00	LIQUIDEZ
9	ACOSTA CONTRERAS ENRIQUE	CONFIANZA	25-sep-23	SCGH/097/2023	185,000.00	185,000.00	LIQUIDEZ
10	GARCIA RAMOS ESMERALDA ALEJANDRA	CONFIANZA	14-ago-23	SCGH/086/2023	195,000.00	195,000.00	LIQUIDEZ
11	GARCIA EMILIO	CONFIANZA	14-ago-23	SCGH/086/2023	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
12	QUINTANA RAMIREZ NEFTALI	CONFIANZA	14-ago-23	SCGH/086/2023	245,000.00	245,000.00	LIQUIDEZ
13	VALENTE VALENTÉ SANDRA PATRICIA	CONFIANZA	03-ago-23	SCGH/086/2023	265,000.00	265,000.00	LIQUIDEZ
14	ANGULO ESCOBAR VICTOR AMADO	CONFIANZA	24-may-23	SCGH/056/2023	275,000.00	275,000.00	LIQUIDEZ
15	CARRILLO BAUTISTA CRISTIAN ANTONIO	CONFIANZA	26-may-23	SCGH/056/2023	280,000.00	280,000.00	LIQUIDEZ
16	GOMEZ BOLAÑOS LUCERO ELIANE	CONFIANZA	05-sep-23	SCGH/097/2023	280,000.00	280,000.00	LIQUIDEZ
17	MARTINEZ GARCIA RICARDO	CONFIANZA	27-sep-23	SCGH/097/2023	280,000.00	280,000.00	LIQUIDEZ
18	PAZ IREPAN LUZ MARIA	CONFIANZA	06-sep-23	SCGH/097/2023	285,000.00	285,000.00	LIQUIDEZ
19	ALANIS ALONSO LUIS ALBERTO	CONFIANZA	20-sep-23	SCGH/097/2023	290,000.00	290,000.00	LIQUIDEZ
20	CHAGOLLA MORALES SARA PATRICIA	CONFIANZA	14-sep-23	SCGH/097/2023	295,000.00	295,000.00	LIQUIDEZ
21	CORTES DELGADO MARTIN	CONFIANZA	25-sep-23	SCGH/097/2023	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
22	ALCANTAR MARTINEZ ERIBERTO	CONFIANZA	13-mar-23	SCGH/035/2023	305,000.00	305,000.00	LIQUIDEZ
23	DELGADO GOMEZ ADRIAN	CONFIANZA	20-sep-23	SCGH/097/2023	310,000.00	310,000.00	LIQUIDEZ
24	CASTRO GUTIERREZ LIBIA	CONFIANZA	20-sep-23	SCGH/097/2023	325,000.00	325,000.00	LIQUIDEZ
25	BAUTISTA RODRIGUEZ GLADYS IVONNE	CONFIANZA	12-jul-23	SCGH/075/2023	335,000.00	335,000.00	LIQUIDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

26	CUEVAS XANTZIN RAFAEL	CONFIANZA	29-ago-23	SCGH/086/2023	335,000.00	335,000.00	LIQUIDEZ
27	VILLASEÑOR HERRERA CLAUDIA	CONFIANZA	12-jul-23	SCGH/075/2023	340,000.00	340,000.00	LIQUIDEZ
28	GONZALEZ VARELA HILARIO	CONFIANZA	29-sep-23	SCGH/097/2023	340,000.00	340,000.00	LIQUIDEZ
29	GONZALEZ PEREZ OMAR FELICIANO	CONFIANZA	29-sep-23	SCGH/097/2023	345,000.00	345,000.00	LIQUIDEZ
30	BALLESTEROS ZAVALA NICOLAS	CONFIANZA	31-ene-23	SCGH/013/2023	350,000.00	350,000.00	LIQUIDEZ
31	GARCIA GUERRERO NICOLAS	CONFIANZA	01-jun-23	SCGH/065/2023	350,000.00	350,000.00	LIQUIDEZ
32	ASCENCIO RIOS HERMELINDA GUADALUPE	CONFIANZA	24-may-23	SCGH/056/2023	355,000.00	355,000.00	LIQUIDEZ
33	TINAJERO VILLEGAS JUAN CARLOS	CONFIANZA	27-sep-23	SCGH/097/2023	365,000.00	365,000.00	LIQUIDEZ
34	MERCADO RODRIGUEZ RIGOBERTO	CONFIANZA	15-mar-23	SCGH/035/2023	370,000.00	370,000.00	LIQUIDEZ
35	DE LA O PEREZ AUGUSTO EMMANUEL	CONFIANZA	25-sep-23	SCGH/097/2023	370,000.00	370,000.00	LIQUIDEZ
36	GONZALEZ LOBATO ANAHI	CONFIANZA	15-may-23	SCGH/056/2023	385,000.00	385,000.00	LIQUIDEZ
37	HURTADO MURILLO ESPERANZA	CONFIANZA	19-sep-23	SCGH/097/2023	390,000.00	390,000.00	LIQUIDEZ
38	SILAGUA GONZALEZ ADAN ERNESTO	CONFIANZA	26-jun-23	SCGH/065/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
39	BEJAR MONTELONGO HELEODORO	CONFIANZA	24-ago-23	SCGH/086/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
40	MENDEZ PRECIADO MARIBEL SARAI	CONFIANZA	31-ago-23	SCGH/086/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
41	GALINDO TRINIDAD ANTONIO	CONFIANZA	25-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
						11,690,000.00	LIQUIDEZ
42	PINTOR ANGELES VICTOR ARTURO	DIRECCION	20-sep-23	SCGH/097/2023	55,000.00	55,000.00	LIQUIDEZ
43	OCHOA PONCE DE LEON MONICA	DIRECCION	27-sep-23	SCGH/097/2023	100,000.00	100,000.00	LIQUIDEZ
44	INFANTE MEDINA EDGAR ULISES	DIRECCION	06-sep-23	SCGH/097/2023	160,000.00	160,000.00	LIQUIDEZ
						315,000.00	LIQUIDEZ
45	GUZMAN MELCHOR CLAUDIA KARINA	EJECUTIVO	20-sep-23	SCGH/097/2023	45,000.00	45,000.00	LIQUIDEZ
46	GARIBAY ALVARADO MARIA SOLEDAD	EJECUTIVO	29-ago-23	SCGH/086/2023	80,000.00	80,000.00	LIQUIDEZ
47	GUTIERREZ ALVAREZ EVA	EJECUTIVO	22-sep-23	SCGH/097/2023	90,000.00	90,000.00	LIQUIDEZ
48	BLANCO ALCANTAR EMILIA MONSERRAT	EJECUTIVO	14-sep-23	SCGH/097/2023	105,000.00	105,000.00	LIQUIDEZ
49	GARNICA ALVIZAR FRANCISCO ROBINSON	EJECUTIVO	20-sep-23	SCGH/097/2023	110,000.00	110,000.00	LIQUIDEZ
50	GONZALEZ CALDERON MARCELA	EJECUTIVO	20-sep-23	SCGH/097/2023	120,000.00	120,000.00	LIQUIDEZ
51	GARCIA CARDENAS CAROLINA ADRIANA	EJECUTIVO	25-sep-23	SCGH/097/2023	120,000.00	120,000.00	LIQUIDEZ
52	CINTORA TAPIA MARIA DEL CARMEN	EJECUTIVO	25-sep-23	SCGH/097/2023	130,000.00	130,000.00	LIQUIDEZ
53	SAN JUAN ZAPIEN PILAR	EJECUTIVO	19-sep-23	SCGH/097/2023	145,000.00	145,000.00	LIQUIDEZ
54	GONZALEZ LOPEZ OLGA CLAUDIA	EJECUTIVO	05-sep-23	SCGH/097/2023	155,000.00	155,000.00	LIQUIDEZ
55	ESTRADA MARIN BERENICE	EJECUTIVO	19-sep-23	SCGH/097/2023	155,000.00	155,000.00	LIQUIDEZ
56	GARIBAY MAGAÑA RUBEN	EJECUTIVO	20-sep-23	SCGH/097/2023	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
57	MEDINA BERMUDEZ VICTOR JESUS	EJECUTIVO	19-sep-23	SCGH/097/2023	195,000.00	195,000.00	LIQUIDEZ
58	LOPEZ BEDOLLA JESSICA VIRIDIANA	EJECUTIVO	19-sep-23	SCGH/097/2023	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
59	CORTES ALANIS NERIDA	EJECUTIVO	20-sep-23	SCGH/097/2023	205,000.00	205,000.00	LIQUIDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

60	SILVA CAMACHO MARIA DE LOS ANGELES	EJECUTIVO	21-ago-23	SCGH/086/2023	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
61	GARCIA FLORES MARIA MILAGROS	EJECUTIVO	20-sep-23	SCGH/097/2023	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
62	CORONA MENDOZA VERONICA	EJECUTIVO	25-sep-23	SCGH/097/2023	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
63	GARCIA TELLEZ AMPARO ANGELICA	EJECUTIVO	28-sep-23	SCGH/097/2023	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
64	REYNA RAYA ALBERTO	EJECUTIVO	19-sep-23	SCGH/097/2023	260,000.00	260,000.00	LIQUIDEZ
65	CHAVEZ PEREZ RUBI YURITZI	EJECUTIVO	19-sep-23	SCGH/097/2023	290,000.00	290,000.00	LIQUIDEZ
66	MARTINEZ OLAYO MA. GUADALUPE	EJECUTIVO	20-sep-23	SCGH/097/2023	335,000.00	335,000.00	LIQUIDEZ
67	CONTRERAS MENDOZA IVAN ALEJANDRO	EJECUTIVO	25-sep-23	SCGH/097/2023	340,000.00	340,000.00	LIQUIDEZ
68	ROBLEDO CHAVEZ RAQUEL	EJECUTIVO	20-sep-23	SCGH/097/2023	350,000.00	350,000.00	LIQUIDEZ
69	GONZALEZ BALLESTEROS ADRIANA ITZE	EJECUTIVO	06-sep-23	SCGH/097/2023	355,000.00	355,000.00	LIQUIDEZ
70	LOPEZ CORTES JUAN	EJECUTIVO	15-sep-23	SCGH/097/2023	365,000.00	365,000.00	LIQUIDEZ
71	VILCHIS HINOJOSA VERÓNICA	EJECUTIVO	11-jul-23	SCGH/075/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
72	MOTA HERNANDEZ FERNANDO	EJECUTIVO	22-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
73	RAMIREZ CORZA FILIBERTO	EJECUTIVO	22-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
						6,530,000.00	LIQUIDEZ
74	GONZALEZ VELAZQUEZ JAIME	J Y P	20-sep-23	SCGH/097/2023	35,000.00	35,000.00	LIQUIDEZ
75	TORRES CAMPOS BENJAMIN	J Y P	07-sep-23	SCGH/097/2023	85,000.00	85,000.00	LIQUIDEZ
76	JIMENEZ MARIA GUADALUPE	J Y P	20-sep-23	SCGH/097/2023	110,000.00	110,000.00	LIQUIDEZ
77	ARCINIEGA CHAVARRIA XOCHITL	J Y P	22-feb-23	SCGH/024/2023	150,000.00	150,000.00	LIQUIDEZ
78	ASCENCIO PACHECO FAUSTINO	J Y P	17-ago-23	SCGH/086/2023	150,000.00	150,000.00	LIQUIDEZ
79	CEDEÑO MENDEZ IGNACIO	J Y P	27-sep-23	SCGH/097/2023	150,000.00	150,000.00	LIQUIDEZ
						680,000.00	LIQUIDEZ
80	GAMIÑO GARCIA NORMA	JUDICIAL	22-may-23	SCGH/056/2023	170,000.00	170,000.00	LIQUIDEZ
81	OROZCO BANDERAS IRMA	JUDICIAL	13-sep-23	SCGH/097/2023	175,000.00	175,000.00	LIQUIDEZ
82	BARRIGA ANGEL ARMINDA	JUDICIAL	24-abr-23	SCGH/044/2023	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
83	MEDINA PEREZ MARIELA	JUDICIAL	27-sep-23	SCGH/097/2023	230,000.00	230,000.00	LIQUIDEZ
84	GONZALEZ NAVARRO FABIAN	JUDICIAL	14-jun-23	SCGH/065/2023	260,000.00	260,000.00	LIQUIDEZ
						1,055,000.00	LIQUIDEZ
85	GARCIA ACOSTA OSIEL	LEGISLATIVO	11-sep-23	SCGH/097/2023	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
86	ALVARADO VILLICAÑA RAFAEL	LEGISLATIVO	19-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
						650,000.00	LIQUIDEZ



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

87	CRUZ ACOSTA ROSARIO	MAGISTERIO	14-sep-23	SCGH/097/2023	40,000.00	40,000.00	LIQUIDEZ
88	TORRES GALLARDO NICOLAS	MAGISTERIO	19-sep-23	SCGH/097/2023	65,000.00	65,000.00	LIQUIDEZ
89	SAUCEDO MORA ROSA ELIA	MAGISTERIO	25-sep-23	SCGH/097/2023	70,000.00	70,000.00	LIQUIDEZ
90	OROZCO OROZCO DIEGO (108646)	MAGISTERIO	25-sep-23	SCGH/097/2023	70,000.00	70,000.00	LIQUIDEZ
91	CHAVEZ CASTILLO CARLOS	MAGISTERIO	14-sep-23	SCGH/097/2023	75,000.00	75,000.00	LIQUIDEZ
92	ESTRADA PINEDA MARIA LUISA	MAGISTERIO	27-jun-23	SCGH/065/2023	80,000.00	80,000.00	LIQUIDEZ
93	SUAREZ LOPEZ RICARDO	MAGISTERIO	15-mar-23	SCGH/036/2023	100,000.00	100,000.00	LIQUIDEZ
94	RAMIREZ AGUILERA CLANCY NAYELI	MAGISTERIO	08-sep-23	SCGH/097/2023	105,000.00	105,000.00	LIQUIDEZ
95	OROZCO OROZCO DIEGO (99505)	MAGISTERIO	19-sep-23	SCGH/097/2023	105,000.00	105,000.00	LIQUIDEZ
96	SALMERON ARREOLA MARIA DEL CONSUELO	MAGISTERIO	27-sep-23	SCGH/097/2023	105,000.00	105,000.00	LIQUIDEZ
97	HERNANDEZ ARELLANO BLANCA LIZBETH	MAGISTERIO	22-sep-23	SCGH/097/2023	110,000.00	110,000.00	LIQUIDEZ
98	ESPINO SOLIS LUIS	MAGISTERIO	24-ene-23	SCGH/013/2023	120,000.00	120,000.00	LIQUIDEZ
99	VALDEZ RAMIREZ ERANDI	MAGISTERIO	07-ago-23	SCGH/086/2023	120,000.00	120,000.00	LIQUIDEZ
100	HERNANDEZ SOTO JOEL	MAGISTERIO	22-sep-23	SCGH/097/2023	130,000.00	130,000.00	LIQUIDEZ
101	SANCHEZ ESQUIVEL MIGUEL	MAGISTERIO	28-sep-23	SCGH/097/2023	135,000.00	135,000.00	LIQUIDEZ
102	JUAREZ ZUÑIGA ISAIAS	MAGISTERIO	21-sep-23	SCGH/097/2023	155,000.00	155,000.00	LIQUIDEZ
103	IZGUERRA LUNA CLAUDIA	MAGISTERIO	27-sep-23	SCGH/097/2023	160,000.00	160,000.00	LIQUIDEZ
104	JERONIMO GUZMAN TIZOC ALI	MAGISTERIO	19-sep-23	SCGH/097/2023	165,000.00	165,000.00	LIQUIDEZ
105	GARCIA SANCHEZ FELICITAS	MAGISTERIO	26-sep-23	SCGH/097/2023	165,000.00	165,000.00	LIQUIDEZ
106	VEGA RODRIGUEZ ROBERTO	MAGISTERIO	09-ago-23	SCGH/086/2023	175,000.00	175,000.00	LIQUIDEZ
107	EQUIHUA OROZCO LAURA NEREIDA	MAGISTERIO	19-sep-23	SCGH/097/2023	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
108	DURAN CALDERON SILVIA	MAGISTERIO	26-sep-23	SCGH/097/2023	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
109	MUÑOZ TORRES YUNUEN	MAGISTERIO	29-sep-23	SCGH/097/2023	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
110	HERNANDEZ TORRES HUMBERTO	MAGISTERIO	29-sep-23	SCGH/097/2023	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
111	ROSAS RIVERA ISAIAS	MAGISTERIO	14-jul-23	SCGH/075/2023	185,000.00	185,000.00	LIQUIDEZ
112	BASURTO SANTOYO EDUARDO	MAGISTERIO	19-sep-23	SCGH/097/2023	205,000.00	205,000.00	LIQUIDEZ
113	GABRIEL TORRES JAIME JEOVANY	MAGISTERIO	26-sep-23	SCGH/097/2023	205,000.00	205,000.00	LIQUIDEZ
114	AVALOS SOSA PATRICIA SARAI	MAGISTERIO	07-sep-23	SCGH/097/2023	210,000.00	210,000.00	LIQUIDEZ
115	PINEDA DELGADO JOSE DOMINGO	MAGISTERIO	13-sep-23	SCGH/097/2023	210,000.00	210,000.00	LIQUIDEZ
116	ESCAMILLA GARCIA CLAUDIA DENISSA	MAGISTERIO	20-sep-23	SCGH/097/2023	210,000.00	210,000.00	LIQUIDEZ
117	GONZALEZ MAGAÑA MARCELINO	MAGISTERIO	29-sep-23	SCGH/097/2023	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
118	SALGADO PIMENTEL JESUS	MAGISTERIO	06-sep-23	SCGH/097/2023	235,000.00	235,000.00	LIQUIDEZ
119	RODRIGUEZ RENDON FIDEL	MAGISTERIO	27-sep-23	SCGH/097/2023	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

120	ROJAS ROMERO MARIO EDUARDO	MAGISTERIO	21-jun-23	SCGH/065/2023	245,000.00	245,000.00	LIQUIDEZ
121	GARCIA VALENCIA FRANCISCO JAVIER	MAGISTERIO	07-ago-23	SCGH/086/2023	245,000.00	245,000.00	LIQUIDEZ
122	HURTADO RODRIGUEZ MA. DOLORES	MAGISTERIO	06-sep-23	SCGH/097/2023	245,000.00	245,000.00	LIQUIDEZ
123	ARELLANO MORALES JOSE LUIS	MAGISTERIO	29-sep-23	SCGH/097/2023	245,000.00	245,000.00	LIQUIDEZ
124	SANCHEZ JAIMES JUAN	MAGISTERIO	19-sep-23	SCGH/097/2023	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
125	LOPEZ RODRIGUEZ ALMA GABRIELA	MAGISTERIO	13-sep-23	SCGH/097/2023	255,000.00	255,000.00	LIQUIDEZ
126	MORALES MORENO MAYRA GUADALUPE	MAGISTERIO	19-sep-23	SCGH/097/2023	260,000.00	260,000.00	LIQUIDEZ
127	TRUJILLO MENDEZ FRANCISCO	MAGISTERIO	22-sep-23	SCGH/097/2023	260,000.00	260,000.00	LIQUIDEZ
128	RUIZ ORTEGA VICTOR FERNANDO	MAGISTERIO	25-sep-23	SCGH/097/2023	265,000.00	265,000.00	LIQUIDEZ
129	GONZALEZ VELAZQUEZ JOSE MAURICIO	MAGISTERIO	26-sep-23	SCGH/097/2023	270,000.00	270,000.00	LIQUIDEZ
130	CASTILLEJO MORA JOSE IVAN	MAGISTERIO	28-sep-23	SCGH/097/2023	275,000.00	275,000.00	LIQUIDEZ
131	LOPEZ FACIO DIANA	MAGISTERIO	14-sep-23	SCGH/097/2023	295,000.00	295,000.00	LIQUIDEZ
132	LEON GARRIDO MONSERRAT	MAGISTERIO	27-sep-23	SCGH/097/2023	295,000.00	295,000.00	LIQUIDEZ
133	BAEZA MEDEL JOSE ANTONIO	MAGISTERIO	13-jul-23	SCGH/075/2023	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
134	HERNANDEZ BARRAGAN BEYMAR MANUEL	MAGISTERIO	28-sep-23	SCGH/097/2023	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
135	ALVARADO PASTOR LORENA LIZBETH	MAGISTERIO	28-sep-23	SCGH/097/2023	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
136	MOLINA GOMEZ MARTHA PATRICIA	MAGISTERIO	01-sep-23	SCGH/097/2023	320,000.00	320,000.00	LIQUIDEZ
137	ANGUIANO REYES ONOFRE	MAGISTERIO	01-sep-23	SCGH/097/2023	320,000.00	320,000.00	LIQUIDEZ
138	SOLIZ PONCE KIARA	MAGISTERIO	14-sep-23	SCGH/097/2023	330,000.00	330,000.00	LIQUIDEZ
139	GARCIA RAMIREZ ELAINE GUADALUPE	MAGISTERIO	21-sep-23	SCGH/097/2023	330,000.00	330,000.00	LIQUIDEZ
140	VARGAS CORTES JOSE ABRAHAM	MAGISTERIO	13-sep-23	SCGH/097/2023	335,000.00	335,000.00	LIQUIDEZ
141	HURTADO REBOLLAR CECILIA	MAGISTERIO	03-jul-23	SCGH/075/2023	340,000.00	340,000.00	LIQUIDEZ
142	RAMIREZ DE LA CRUZ JAVIER	MAGISTERIO	31-ago-23	SCGH/086/2023	345,000.00	345,000.00	LIQUIDEZ
143	HERNANDEZ CARDENAS MINTZIKANI	MAGISTERIO	26-sep-23	SCGH/097/2023	345,000.00	345,000.00	LIQUIDEZ
144	MENDIOLA AYALA LUIS GERARDO	MAGISTERIO	07-jul-23	SCGH/075/2023	365,000.00	365,000.00	LIQUIDEZ
145	PEREZ ESTEBAN NAIDA NAZARIA	MAGISTERIO	30-ago-23	SCGH/086/2023	370,000.00	370,000.00	LIQUIDEZ
146	RECENDIZ VALDEZ JULIO CESAR	MAGISTERIO	26-sep-23	SCGH/097/2023	370,000.00	370,000.00	LIQUIDEZ
147	GONZALEZ CUEVAS ANA ISABEL	MAGISTERIO	15-may-23	SCGH/056/2023	390,000.00	390,000.00	LIQUIDEZ
148	EVARISTO LUCAS JULIO CESAR	MAGISTERIO	26-ene-23	SCGH/013/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
149	ORTEGA CORTES PAULINA	MAGISTERIO	22-feb-23	SCGH/024/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
150	MORAN ECHEVARRIA SONIA	MAGISTERIO	03-may-23	SCGH/056/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
151	CORONA MARIN OCTAVIO	MAGISTERIO	16-may-23	SCGH/056/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
152	GARCIA MENDEZ RAFAELA	MAGISTERIO	24-may-23	SCGH/056/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
153	MALDONADO MARTINEZ YESENIA	MAGISTERIO	10-jul-23	SCGH/075/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
154	HERNANDEZ MALDONADO REYNALDO AGUIRRE	MAGISTERIO	29-ago-23	SCGH/086/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
155	HERNANDEZ CAMPOVERDE DIRCE	MAGISTERIO	06-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

156	CALDERON GUTIERREZ JUANA ISABEL	MAGISTERIO	13-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
157	GARCIA VELAZQUEZ ROBERTO	MAGISTERIO	14-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
158	HERNANDEZ SOTO IRLANDA	MAGISTERIO	20-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
159	GUERRA MORALES ANA YAZMIN	MAGISTERIO	20-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
160	BELECHE LORENZANA MA. REFUGIO	MAGISTERIO	20-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
161	GOMEZ CONTRERAS DULCE MARIA	MAGISTERIO	22-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
162	RODRIGUEZ JIMENEZ ALAN	MAGISTERIO	25-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
163	HERRERA HINOJOSA ARACELI	MAGISTERIO	27-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
164	SANCHEZ ZEPEDA JOSE FREDY	MAGISTERIO	28-sep-23	SCGH/097/2023	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
						20,155,000.00	LIQUIDEZ
165	CHAVEZ CORTES DEYANIRA MARICRUZ	OTROS	13-sep-23	SCGH/097/2023	165,000.00	165,000.00	LIQUIDEZ
166	DIAZ AGUILAR VICTOR	OTROS	27-sep-23	SCGH/097/2023	230,000.00	230,000.00	LIQUIDEZ
167	GUTIERREZ GAONA ANA LAURA	OTROS	13-sep-23	SCGH/097/2023	330,000.00	330,000.00	LIQUIDEZ
168	CORREA RODRIGUEZ FABIAN	OTROS	18-ago-23	SCGH/086/2023	355,000.00	355,000.00	LIQUIDEZ
						1,080,000.00	LIQUIDEZ
168	GRAN TOTAL:					2,155,000.00	LIQUIDEZ
	NOMBRE	PODER	FECHA DE AUTORIZACIÓN	Nº DE OFICIO	CANTIDAD AUTORIZADA LIQUIDOS	PENDIENTE DE PAGO COMPROMETIDO LIQUIDO	
1	GARCIA MUÑOZ EDUARDO	CONFIANZA	28-sep-23		192,000.00	192,000.00	HIPOTECA
2	RODRIGUEZ NAJERA ANDRES	CONFIANZA	30-mar-23		325,000.00	193,236.36	HIPOTECA
3	TINOCO RAMOS MODESTO	CONFIANZA	07-sep-23		240,000.00	240,000.00	HIPOTECA
4	GOMEZ BOLAÑOS LUCER ELIANE	CONFIANZA	29-jun-23		275,000.00	275,000.00	HIPOTECA
5	BAUTISTA RODRIGUEZ GLADYS IVONNE	CONFIANZA	29-jun-23		275,000.00	275,000.00	HIPOTECA
6	GARCIA RAMOS ESMERALDA ALEJANDRA	CONFIANZA	13-jul-23		310,000.00	310,000.00	HIPOTECA
7	GARCIA EMILIO	CONFIANZA	13-jul-23		310,000.00	310,000.00	HIPOTECA
8	VILLASEÑOR HERRERA CLAUDIA	CONFIANZA	29-jun-23		315,000.00	315,000.00	HIPOTECA
9	AMADOR GOMEZ HECTOR	CONFIANZA	28-sep-23		315,000.00	315,000.00	HIPOTECA
10	CASTRO PEREZ BLANCA ALMA	CONFIANZA	29-jun-23		335,000.00	335,000.00	HIPOTECA
11	SILVA ESPINOZA MA. DE LOS ANGELES	CONFIANZA	07-sep-23		335,000.00	335,000.00	HIPOTECA
12	ALCANTARA HUERTA MARTHA PATRICIA	CONFIANZA	29-jun-23		350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
13	GALINDO TRINIDAD ANTONIO	CONFIANZA	07-sep-23		360,000.00	360,000.00	HIPOTECA
14	GARCIA DIAZ DE LEON OCIEL	CONFIANZA	28-sep-23		363,000.00	363,000.00	HIPOTECA



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

15	BAUTISTA CARBAJAL ERICK ALEXIS	CONFIANZA	28-sep-23		368,000.00	368,000.00	HIPOTECA
16	SANCHEZ PINEDA LEONARDO	CONFIANZA	27-abr-23		370,000.00	370,000.00	HIPOTECA
17	ORTIZ CONDE SOCRATES	CONFIANZA	28-sep-23		372,000.00	372,000.00	HIPOTECA
18	RANGEL SILVA ESMERALDA RUBI	CONFIANZA	07-sep-23		375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
19	SIBAJA RAMIREZ KARINA	CONFIANZA	07-sep-23		375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
20	NAVARRETE GABRIEL IRIS MARIELA	CONFIANZA	29-jun-23		380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
21	ALVAREZ DURAN YUNUEN	CONFIANZA	07-sep-23		380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
22	DE LA CRUZ CAMACHO BLANCA ESTELA	CONFIANZA	29-jun-23		385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
23	GUTIERREZ LAZARO YURIDIA	CONFIANZA	29-jun-23		385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
24	MORALES SANTOYO MONICA DE LOS ANGELES	CONFIANZA	07-sep-23		385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
25	GONZALEZ VALLE FABIOLA	CONFIANZA	28-sep-23		388,000.00	388,000.00	HIPOTECA
26	HERNANDEZ FELIZ ELIDIA	CONFIANZA	28-sep-23		388,000.00	388,000.00	HIPOTECA
27	HERNANDEZ LOPEZ IVETH	CONFIANZA	27-abr-23		390,000.00	390,000.00	HIPOTECA
28	NAVA SOLIS JESUS ISRAEL	CONFIANZA	29-jun-23		390,000.00	390,000.00	HIPOTECA
29	MUCINO CARRASCO JULIO CESAR	CONFIANZA	29-jun-23		395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
30	AVALOS MARTINEZ CITLALI ZITZIQUI	CONFIANZA	29-jun-23		395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
31	MUÑOZ ALVARADO DAVID	CONFIANZA	30-mar-23		400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
32	INIESTRA CAMACHO JOSE LUIS	CONFIANZA	27-abr-23		400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
33	BARRERA GONZALEZ MARCO ANTONIO	CONFIANZA	25-may-23		400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
34	ESCOBEDO RAMIREZ YAZMIN	CONFIANZA	29-jun-23		405,000.00	405,000.00	HIPOTECA
35	VALENTE VALENTE SANDRA PATRICIA	CONFIANZA	29-jun-23		410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
36	CUEVAS XANTZIN RAFAEL	CONFIANZA	27-abr-23		415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
37	GARDUÑO QUINTANA EDGAR	CONFIANZA	29-jun-23		415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
38	FLORES RANGEL ADRIANA	CONFIANZA	13-jul-23		415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
39	ALVAREZ SANTIAGO MARIO	CONFIANZA	28-sep-23		415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
40	BUCIO ARGUETA ANA LILIA	CONFIANZA	28-sep-23		415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
41	LOPEZ FACIO ERICK	CONFIANZA	28-sep-23		415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
42	PINEDA LOPEZ JULIO CESAR	CONFIANZA	27-abr-23		420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
43	ROMANO MUNGUIA TARCICIO CRISTOBAL	CONFIANZA	29-jun-23		420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
44	URIOSTEGUI COLON RAMIRO	CONFIANZA	29-jun-23		420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
45	CHAGOLLA MORALES SARA PATRICIA	CONFIANZA	07-sep-23		425,000.00	425,000.00	HIPOTECA
46	REGALADO CARBAJAL EDUARDO GABRIEL	CONFIANZA	28-sep-23		445,000.00	445,000.00	HIPOTECA
47	ARRIAGA TREJO AIDA VALENTINA	CONFIANZA	29-jun-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
48	ORTEGA PELAEZ EDUARDO	CONFIANZA	29-jun-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

49	ROSILES SOBERANIS LUIS ROBERTO	CONFIANZA	13-jul-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
50	ALANIS ALONSO LUIS ALBERTO	CONFIANZA	07-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
51	GALLO GAYTAN JUAN	CONFIANZA	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
						19,174,236.38	HIPOTECA
52	FRAUSTO LUCATERO CLAUDIA MARCELA	EJECUTIVO	28-sep-23		20,000.00	20,000.00	HIPOTECA
53	ROJAS MUNIVE CLAUDIA	EJECUTIVO	07-sep-23		140,000.00	140,000.00	HIPOTECA
54	CARMONA GARCIA MARIBEL	EJECUTIVO	07-sep-23		140,000.00	140,000.00	HIPOTECA
55	GALLEGOS GONZALEZ VELEZ MARA LUZ	EJECUTIVO	28-sep-23		215,000.00	215,000.00	HIPOTECA
56	SAUCEDO JACOBO NORMA ANGELICA	EJECUTIVO	28-sep-23		365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
57	MILAN CERRITEÑO ANTONIO	EJECUTIVO	07-sep-23		375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
58	HERNANDEZ RODRIGUEZ YURITZI	EJECUTIVO	28-sep-23		400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
59	LOPEZ BEDOLLA JESSICA VIRIDIANA	EJECUTIVO	07-sep-23		420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
60	VILCHIS HINOJOSA VERONICA	EJECUTIVO	29-jun-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
61	CONTRERAS GARCIA PAULINA MICHELL	EJECUTIVO	29-jun-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
62	SOTO CHAVEZ PATRICIA	EJECUTIVO	29-jun-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
63	CHAVEZ PEREZ RUBI YURITZI	EJECUTIVO	07-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
64	SANCHEZ AGUIRRE MA. DE LOURDES	EJECUTIVO	07-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
65	FUENTES RUIZ LUIS MIGUEL	EJECUTIVO	07-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
66	REYNA RAYA ALBERTO	EJECUTIVO	07-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
67	RAMIREZ CORSA FILIBERTO	EJECUTIVO	07-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
68	LOPEZ GUZMAN LUIS CARLOS	EJECUTIVO	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
69	ARROYO MARTINEZ EMILY	EJECUTIVO	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
70	ESCUTIA PINTOR RAMIRO	EJECUTIVO	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
						7,025,000.00	HIPOTECA
71	GONZALEZ NAVARRO FABIAN	JUDICIAL	25-may-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
72	DIAZ MORENO ENRIQUE	JUDICIAL	13-jul-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
						900,000.00	HIPOTECA
73	MENDOZA MORENO EDELMIRA	LEGISLATIVO	07-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
74	DIAZ PEDRAZA FERNANDO	LEGISLATIVO	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
						900,000.00	HIPOTECA
75	HERNANDEZ RODRIGUEZ MARIBEL	MAGISTERIO	28-sep-23		70,000.00	70,000.00	HIPOTECA
76	DE LA PAZ MALDONADO BRENDA	MAGISTERIO	07-sep-23		115,000.00	115,000.00	HIPOTECA
77	GARCIA JAVIER SEVERIANO (20445)	MAGISTERIO	07-sep-23		125,000.00	125,000.00	HIPOTECA
78	GARCIA JAVIER SEVERIANO (20446)	MAGISTERIO	07-sep-23		145,000.00	145,000.00	HIPOTECA



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



B.- NOTAS DE MEMORIA

79	GARCIA JAVIER SEVERIANO (8731)	MAGISTERIO	07-sep-23		145,000.00	145,000.00	HIPOTECA
80	DIMAS QUIROZ MARIA DEL CARMEN	MAGISTERIO	23-feb-23		170,000.00	170,000.00	HIPOTECA
81	HERNANDEZ SOLIS SERGIO IVAN	MAGISTERIO	07-sep-23		200,000.00	200,000.00	HIPOTECA
82	CORONEL AGUIRRE GERARDO	MAGISTERIO	07-sep-23		205,000.00	205,000.00	HIPOTECA
83	SEGOVIANO TINOCO JULIO CESAR	MAGISTERIO	07-sep-23		215,000.00	215,000.00	HIPOTECA
84	ALEJANDRE MENDIETA LAURA	MAGISTERIO	30-mar-23		330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
85	LOPEZ LOPEZ KARINA	MAGISTERIO	28-sep-23		330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
86	RESENDIZ SANDOVAL RAMON ABINABAD	MAGISTERIO	29-jun-23		375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
87	CARRANZA ARZOLA JORGE EMILIANO	MAGISTERIO	07-sep-23		380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
88	GARCIA LOPEZ FLOR DE JESUS	MAGISTERIO	28-sep-23		385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
89	MORFIN BRAVO ALEJANDRA	MAGISTERIO	30-mar-23		430,000.00	430,000.00	HIPOTECA
90	ROSAS RIVERA ISAIAS	MAGISTERIO	26-ene-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
91	ALCARAZ VERDUGO GERARDO	MAGISTERIO	26-ene-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
92	HERNANDEZ FARFAN CESAR MARTIN	MAGISTERIO	23-feb-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
93	CEFREDO FLORES NARCISO	MAGISTERIO	23-feb-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
94	GOMEZ CONTRERAS DULCE MARIA	MAGISTERIO	30-mar-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
95	MERINO SAMANO JOSEFINA	MAGISTERIO	30-mar-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
96	OTLICA AVILES DIANA VIRGINIA	MAGISTERIO	30-mar-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
97	BERNAL SUAREZ YARELLI	MAGISTERIO	30-mar-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
98	ESCOBEDO HERNANDEZ MARTHA	MAGISTERIO	30-mar-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
99	RICO ALVARADO ULISES ARTURO	MAGISTERIO	27-abr-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
100	CORONA MARIN OCTAVIO	MAGISTERIO	27-abr-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
101	BARRAGAN VALENCIA KAREN LIZETH	MAGISTERIO	29-jun-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
102	YAÑEZ JUAREZ MARTHA ANGELICA	MAGISTERIO	29-jun-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
103	OCHOA AMBRIZ SERGIO ARISTIDES	MAGISTERIO	29-jun-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
104	JIMENEZ LOPEZ NORA JANETT	MAGISTERIO	29-jun-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
105	HERNANDEZ CAMPOVERDE DIRCE	MAGISTERIO	29-jun-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
106	TELLO MARIN NEYRA NAYELI	MAGISTERIO	29-jun-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
107	GARCIA JAVIER SEVERIANA	MAGISTERIO	13-jul-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
108	VELAZQUEZ ALCANTAR ARACELI	MAGISTERIO	13-jul-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
109	PARDO OSEGUERA CHRISTIAN ADRIANA	MAGISTERIO	13-jul-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
110	GALVEZ CELESTINO GABINO	MAGISTERIO	13-jul-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
111	VALENCIA MARTINEZ ARACELI	MAGISTERIO	07-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
112	BELECHE LORENZANA MA. REFUGIO	MAGISTERIO	07-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA



**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**

B.- NOTAS DE MEMORIA

113	GONZALEZ AVALOS CARMEN JULISSA	MAGISTERIO	07-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
114	HERNANDEZ LOPEZ GRISELDA	MAGISTERIO	07-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
115	LORENZO ALCANTAR DAVID	MAGISTERIO	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
116	YAÑEZ RIVERA ERASMO	MAGISTERIO	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
117	GARCIA REYES KAREN	MAGISTERIO	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
118	OLIVOS SOLIS MA. EUGENIA	MAGISTERIO	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
119	LOPEZ ORTIZ GIBRAN JALIL	MAGISTERIO	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
120	LANDA VALDOVINOS ESMERALDA	MAGISTERIO	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
						17,570,000.00	HIPOTECA
121	CORREA RODRIGUEZ FABIAN	OTROS	27-abr-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
122	RODRIGUEZ TORRES NAIN	OTROS	25-may-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
123	MENDOZA AGUIRRE IRIS YAZMIN	OTROS	28-sep-23		450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
						1,350,000.00	HIPOTECA
123	GRAN TOTAL:					89,074,236.38	

89,074,236.38

CAPITULO 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
45902	Prestaciones Económicas distintas de Pensiones y Jubilaciones	182,139,141.85	Provisión del pago de la Gratificación Anual de Jubilados y Pensionados ejercicio 2022
	TOTAL	182,139,141.85	

CAPITULO 7000 INVERSIONES FINANCIERAS

COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
76101	Intereses pendientes de pago e inversión	21,966,591.19	Rendimientos de los fideicomisos reserva financiera y Jubilados y Pensionados
	TOTAL	21,966,591.19	

**GRAN TOTAL DE EGRESOS
COMPROMETIDOS PENDIENTES DE PAGO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**

298,816,813.77



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



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 podrán 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 periodo 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 utilizarlo 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 coadyuvan 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 cotizan 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.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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.

PROGRAMA ANUAL DE INVERSIÓN. (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 instauró 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 contar 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 debe 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 a recaudar en el presupuesto de Ingresos y por consecuencia aplicar en el presupuestos de egresos del Ejercicio Fiscal 2021 en la Dirección de Pensiones Civiles del Estado ascienden a la cantidad de **\$4,577'628,500.00 (Cuatro mil quinientos setenta y siete millones seiscientos veintiocho mil quinientos pesos 00/100 M.N.)**

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 **\$4,577'628,500.00 (Cuatro mil quinientos setenta y siete millones seiscientos veintiocho mil quinientos pesos 00/100 M.N.)**, que se calculan 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 penúltima reforma fue aprobada en el decreto No. 458 publicado en el Diario Oficial No. 9 del 15 de Septiembre de 1986.

Última 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
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.

Para el caso de los servidores públicos que desde antes de la entrada en vigor del presente decreto, cotizan a la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, se establece como el descuento mínimo obligatorio que señala el artículo 22 de la ley de Pensiones Civiles para el Estado, los siguientes:

	TRABAJADOR	PATRÓN	TOTAL
Durante el año 2016 el descuento será de:	6.50%	6.50%	13.00%
Durante el año 2017 el descuento será de:	7.50%	7.50%	15.00%
Durante el año 2018 el descuento será de:	8.50%	8.50%	17.00%
Durante el año 2019 el descuento será de:	9.50%	9.50%	19.00%
Durante el año 2020 el descuento será de:	11.00%	11.00%	22.00%
Durante el año 2021 el descuento será de:	11.00%	13.00%	24.00%

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.

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 constituyeren a favor de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

VII.- Los muebles, inmuebles y aportaciones 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.

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.



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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 PENSIÓN

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 reformo 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.

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 venía 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:



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

- 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. MFNSIIAI

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 actos accidentales que realicé. 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, está 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 Erogaciones por Remuneración al Trabajo Personal.

Se adiciona 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 Secretaria 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.

f) 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 ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

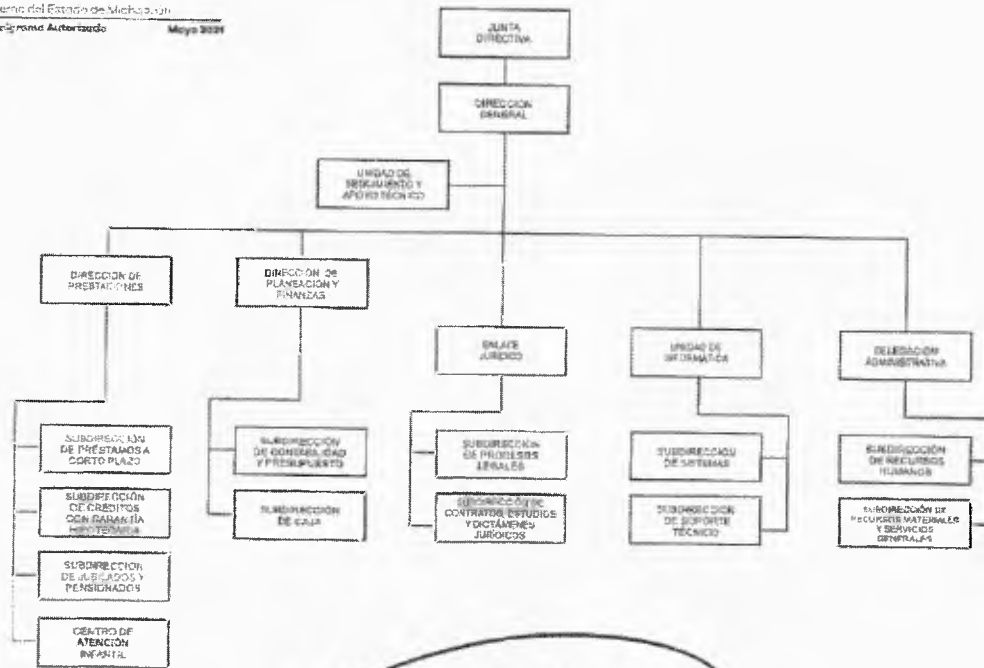


C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



Dirección de Pensiones Civiles del Estado

Gobierno del Estado de Michoacán
Órgano de Rendición de Cuentas
Mayo 2021



[Handwritten Signature]
RAÚL ESTEBAN REBARCANO Morales Guerrero
 Director General de Pensiones Civiles del Estado

ORGANIGRAMA AUTORIZADO EN SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO, DE FECHA 27 DE MAYO DE 2021.

www.michoacan.gob.mx

[Handwritten signatures and marks at the bottom of the page]



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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

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: Bancomer 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)

FIDEICOMISO RESERVA FINANCIERA: Fideicomiso Irrevocable

CONTRATO: No. 27489-4

VIGENCIA: desde 17 de febrero de 1997 a la fecha

FIDEICOMITENTE: Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDEICOMISARIO: 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:

FIDEICOMISO RESERVA FINANCIERA: Fideicomiso Irrevocable

CONTRATO: No. 013663-3

VIGENCIA: desde 17 de febrero de 1997 a la fecha

FIDEICOMITENTE: Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDEICOMISARIO: Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDUCIARIO: Banorte S.A.



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

A)PRESENTACIÓN 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 circulares 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, los 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 inicien el 1 de Enero de 2006.

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

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 captación, el procesamiento y reconocimientos y todo evento que afecte al ente público.

4.- Principales Políticas y practicas 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 Paraestatal, ya sean federales, Estatales o Municipales y los Órganos 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 regirán 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.



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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 obligaciones 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 éste 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 2016 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 practica ya que a partir del año de 2018 de migro la información contable al sistema INDETEC y este genera automáticamente y en forma consecutiva la emision de cada tipo de pólizas que se emiten.

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) DEPRECIACIÓN

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 Cómputo 30 % (Art. 34 Frac. VII 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%



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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 consideran 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 fallecimiento de los acreditados (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.

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 CONAC
- 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 LGCG, 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 ASOFIS, 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.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



4.3 INGRESOS

Los Ingresos se registran atendiendo a los momentos del ingresos de manera simultanea 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 derivados de los prestamos 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 reciban 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 mas 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 al valor que se determine mediante la practica 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.

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

\$13,723,977.77

FONDO DE SEGURO SOBRE PRESTAMOS

Esta provisión se constituye con la aportación que realizan los trabajadores que tramitan 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.



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

SALDO DE LA PROVISIÓN AL MES QUE SE TRATA

\$730,014,719.95

4.9 RESERVAS

RESERVA PARA JUBILACIONES, PENSIONES Y ADMINISTRACION

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:

EL 05 DE DICIEMBRE DE 1996 SE FIRMO CONVENIO DE SUSTITUCION DE INSTITUCION FIDUCIARIA PARA EL:

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: Bancomer 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 14 DE DICIEMBRE DE 2020 SE FIRMO CONVENIO DE SUSTITUCION DE INSTITUCION FIDUCIARIA PARA EL:

FIDEICOMISO JUBILADOS Y PENSIONADOS: Fideicomiso de Inversión y Administración Irrevocable

CONTRATO: No. 26068

VIGENCIA: desde 12 de agosto de 1992 a la fecha

FIDEICOMITENTE Y FIDEICOMISARIA: La Dirección de Pensiones Civiles del Estado

FIDUCIARIO: Banco del Bajío S.A Institucion de Banca Multiple

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

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

\$1,787,115,932.01

Y SE ENCUENTRAN INVERTIDOS DE LA SIGUIENTE FORMA:

INSTRUMENTO	INSTITUCION	TASA	PLAZO DIAS	IMPORTE	VENCIMIENTO	INTERESES DEVENGADOS AL 30/09/2023
	SABADEL	11.64%	98	350,116,674.65	09/10/2023	12,184,227.52
	VALUE	12.50%	4	1,436,999,257.36	02/10/2023	
	SUB-TOTAL			1,787,115,932.01		12,184,227.52
	GRAN TOTAL			1,787,115,932.01		12,184,227.52



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

FIDEICOMISO RESERVA FINANCIERA : Fideicomiso Irrevocable

CONTRATO : No. 27489-4

VIGENCIA : desde 17 de febrero de 1997 a la fecha

FIDEICOMITENTE : Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDEICOMISARIO : 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 :

FIDEICOMISO RESERVA FINANCIERA : Fideicomiso Irrevocable

CONTRATO : No. 013663-3

VIGENCIA : desde 17 de febrero de 1997 a la fecha

FIDEICOMITENTE : Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDEICOMISARIO : 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:**

\$1,500,499,871.19

INSTRUMENTO	INSTITUCION	TASA	PLAZO DIAS	IMPORTE	VENCIMIENTO	INTERESES DEVENGADOS AL 30/09/2023
	SABADELL	11.64%	98	292,937,588.01	09/10/2023	9,782,361.17
	VALUE	12.50%	4	1,207,562,283.18	02/10/2023	
	SUB-TOTAL			1,500,499,871.19		9,782,361.17
	GRAN TOTAL			1,500,499,871.19		9,782,361.17

4.10 CAMBIOS DE POLITICAS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES/ RECLASIFICACIONES

ERRORES CONTABLES

Cancelación de la prescripción de Navarrete Guinto Ma Elena

(97,498.28)

Registro

10,353.26

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

2,002,115.61

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

(1,250.00)

Mas: aportaciones patronal de las claves 96615 y 70269

451.22

Menos: cancelación de la prescripción PD01013 del 18/06/2019

(27,387.39)

(98,946.15)

Mas: Aplicación de depositos a resultados del 2017 y 2018 PI-00727 del 15/08/2019

63,023.93

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

61,141.25

Menos: Movimientos en polizas D01685 del 27/09/2019 y d01685 del 27/09/2019

(226.73)

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

(850.00)

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

13,515.65

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

204,364.77

Mas: Movimientos en polizas I01438 del 31/12/2019

8,566.07



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Menos: Movimientos en poliza D00129 del 31/01/2020	(997.99)
Menos: Movimientos en poliza D00152 del 31/01/2020	(9,525.55)
Mas: Movimientos en poliza D00127 del 31/01/2020	8,001.37
Mas: Movimientos en poliza D 00150 del 31/01/2020	0.03
Mas: Movimientos en poliza I00209 del 28/02/2020	1,483.34
Mas: Movimientos en poliza D00574 del 30/04/2020	525.85
Mas: Movimientos en poliza D00574 del 30/04/2020	8,576.00
30/09/2020	
99390 Barajas Tapia Daphnae Karen (Cancelacion Aplic de Depositos PD01359 del 14/08/2019 por haber duplicado registro con I00727)	(1,466.68)
Memos: D01154	
29/09/2020	
Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en PIng. 31/08/2012 y 07/09/2012 (Reclasificacion de cuentas y cancelacion de aplicación de	(306.00)
Memos: D01138	
29/09/2020	
Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en PIng. 03/09/2014 y 01/10/2014 (Reclasificacion de cuentas y cancelacion de aplicación de	(0.02)
Memos: D01138	
29/09/2020	
Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en PIng. 03/09/2014 y 01/10/2014 (Reclasificacion de cuentas v cancelacion de aplicación de	(866.67)
Memos: D01138	
29/09/2020	
Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en PIng. 01/06/2017 y 13/07/2017 (Reclasificacion de cuentas y cancelacion de aplicación de	(6,515.37)
Memos: D01138	
29/09/2020	
Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en PIng. 17/03/2017 y 7/04/2017 (Reclasificacion de cuentas y cancelacion de aplicación de	(100.50)
Memos: D01138	
29/09/2020	
Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en PIng. 17/03/2017 y 7/04/2017 (Reclasificacion de cuentas y cancelacion de aplicación de	(1,450.02)
Memos: D01138	
17/09/2020	
Cancela duplicidad 2da Octubre 19 (Cancelación de poliza I01250 del 30/11/19	(10,726.36)
Memos: D01091	
30/09/2020	
Diferencias 1era de enero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales	13.89
Mas: I00869	
30/09/2020	
Diferencias 2da de enero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de	(68.21)
Memos: I00869	
30/09/2020	
Diferencias 1era de febrero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales	13.51
Mas: I00869	
30/09/2020	
Diferencias 2da de febrero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales	(114.65)
Memos: I00869	
30/09/2020	
Diferencias 1era de marzo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de	(744.77)
Memos: I00869	
30/09/2020	
Diferencias 2da de marzo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de	(885.59)
Memos: I00869	
30/09/2020	
Diferencias 1era de abril de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de	(610.35)
Memos: I00869	
30/09/2020	
Diferencias 2da de abril de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de	39.14
Mas: I00869	
30/09/2020	
Diferencias 1era de mayo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de	2.04
Mas: I00869	
30/09/2020	
Diferencias 2da de mayo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de	(838.04)
Memos: I00869	
30/09/2020	
Diferencias 1era de junio de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de	9.13
Mas: I00869	



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de junio de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	12.69
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de Agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(46.18)
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de Agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	13.38
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de Agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	324.71
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(162.52)
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(3,466.23)
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de septiembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	2,769.93
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de septiembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	10.60
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de octubre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	184.33
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de noviembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(59.87)
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de noviembre de 2019 Pagos unicos (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(163.27)
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de noviembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(103.46)
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de diciembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	13.41
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de diciembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	11.95
Mas:	D01298	30/10/2020	Indemnización 33120 Ramirez Casarrubias Angel (Aplicación de Depositos referenciados)	9,764.36
Mas:	D01298	30/10/2020	Int Act 33120 Ramirez Casarrubias Angel (Aplicación de Depositos referenciados)	31,277.06
Memos:	D01421	30/11/2020	29442 Mendoza Herrera Mariano-Fondo de pensiones (Aplicación de depósito)	(12,579.56)
Memos:	D01421	30/11/2020	29442 Mendoza Herrera Mariano-Int Actualización (Aplicación de depósito)	(4,785.26)
Memos:	D01320	06/11/2020	Interés ordinario 99390 Barajas Tapia Daphnae Karen (Aplicación de Depositos referenciados)	(11,733.44)
Memos:	D01320	06/11/2020	Interés moratorio 99390 Barajas Tapia Daphnae Karen (Aplicación de Depositos referenciados)	(15,770.78)
Mas:	I00017	18/01/2021	Reembolso pensión Vazquez Vallejo Hermelinda (Ingresos del día de la Dirección)	523.70
Mas:	I00017	18/01/2021	Reembolso pensión Ramirez Pérez Virginia (Ingresos del día de la Dirección)	1,910.16
Mas:				
Mas:	I00018	19/01/2021	Reembolso Pensión Ontiveros Fernández Beatriz (Ingresos del día de la Dirección)	950.64
Mas:				



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas:	I00018	19/01/2021	Reembolso Pensión Rodríguez Macario (Ingresos del día de la Dirección)	23,362.52
Mas:				
Mas:	I00018	19/01/2021	Reembolso Jubilación Rodríguez Macario (Ingresos del día de la Dirección)	49,380.00
Mas:				
Mas:	I00019	20/01/2021	Reembolso pensión Moreno Ortega María Aurora (Ingresos del día de la Dirección)	8,665.56
Mas:				
Mas:	I00023	26/01/2021	Reembolso pensión García Carrillo Teresa (Ingresos del día de la Dirección)	835.50
Mas:				
Mas:	I00023	26/01/2021	Reembolso pensión Estrada Yañez Angelica (Ingresos del día de la Dirección)	51,408.12
Mas:				
Menos	D00091	29/01/2021	Cancelacion Reg PD01592 con duplicidad en PI00869 Diferencia aportacion patronal 1era Enero de 2020 (registro de las diferencias en la aportacion	(2,674,238.17)
Mas:	D00224	26/02/2021	Cancelacion de gasto provisionado (Calcelacion de Gastos provisionados)	9,280.00
Mas:	I00046	03/02/2021	Roman Moreno Mario-Reembolso (Ingresos del día de la Dirección)	1,825.95
Mas:	I00049	08/02/2021	Castellanos Fuentes María de Jesús (Ingresos del día de la Dirección)	2,758.91
Mas:				
Mas:	I00051	11/02/2021	Reembolso pensión Zamora Hdez Alicia (Ingresos del día de la Dirección)	2,023.32
Mas:				
Mas:	I00051	11/02/2021	Reembolso pensión Romero Arreola Felisa (Ingresos del día de la Dirección)	6,780.51
Mas:				
Mas:	D00224	26/02/2021	Cancelacion de Diferencia en Gasto Provisionado (Calcelacion de Gastos provisionados)	5,330.01
Mas:				
Mas:	D00227	26/02/2021	Deposito del 04/12/2020 cuotas del CAI (Reclasificacion Deposito del 04 DE DICIEMBRE DE 2020)	670.00
Menos	D00144	15/02/2021	Reclasificacion Instalacion 2 telefonos boton de panico	(3,134.12)
Mas:	D00144	15/02/2021	Reclasificacion Instalacion 2 telefonos boton de panico	156.72
Mas:	D00232	01/03/2021	CANCELACION POLIZA DUPLICADA E001101 DEL 18/03/2020	2 600.00



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas:	D00366	31/03/2021	DEPOSITO del 25/11/2020 cuotas del CAI (Reclasificacion Deposito del 25 DE NOVIEMBRE DE 2020)	335.00
Mas	D00366	31/03/2021	DEPOSITO del 12/10/2020 cuotas del CAI (Reclasificacion Deposito del 12 DE OCTUBRE DE 2020)	400.00
Menos	D00472	28/04/2021	Cancelacion de Rizo Covarrubias Maria Teresa (Cancelacion de la Prescripcion de fondo realizada en 2018 y 2019)	(69,831.69)
Menos	D00472	28/04/2021	Cancelacion de Villafuerte Rodríguez Maria Auxilio (Cancelacion de la Prescripcion de fondo realizada en 2018 y 2019)	(47,743.70)
Mas	I00354	30/04/2021	Interés ganado en la cuenta Value diciembre 2020 (Intereses ganados por cuentas productivas del mes de abril)	1,485,086.48
Mas	D00502	30/04/2021	Depuración por prescripción (Prescripciones de derechohabientes con 10 años sin cotizar al fondo al 30 de Abril de 2021)	21,605.05
Mas	D00504	30/04/2021	Nomina 2da Diciembre 2020 Retroactivo magisterio (Registro de BASE DE NOMINA PENDIENTE DE REGISTRAR)	1,689.32
Mas	D00504	30/04/2021	Nomina adicional incremento quincena 12 2020 (Registro de BASE DE NOMINA PENDIENTE DE REGISTRAR)	5,947,428.51
Mas	D00504	30/04/2021	Nomina pagos unicos de la segunda de febrero de 2020 (Registro de BASE DE NOMINA PENDIENTE DE REGISTRAR)	3,980.67
Mas	D00504	30/04/2021	Nomina pagos unicos de la segunda de febrero de 2020 (Registro de BASE DE NOMINA PENDIENTE DE REGISTRAR)	9,385.79
Mas	D00504	30/04/2021	Nomina 2da Diciembre 2020 Retroactivo magisterio (Registro de BASE DE NOMINA PENDIENTE DE REGISTRAR)	344.05
Mas	D00504	30/04/2021	Nomina pagos unicos de la segunda de febrero de 2020 (Registro de BASE DE NOMINA PENDIENTE DE REGISTRAR)	568.11
Mas	D00504	30/04/2021	Nomina adicional incremento quincena 12 2020 (Registro de BASE DE NOMINA PENDIENTE DE REGISTRAR)	4.73
Mas	D00504	30/04/2021	Nomina 2da Diciembre 2020 Retroactivo magisterio (Registro de BASE DE NOMINA PENDIENTE DE REGISTRAR)	13,873.60
Mas	I00517	31/05/2021	Prescrip octubre, noviembre y diciembre de 2020 (Prescripciones de derechohabientes dados de alta en nómina jubilados y pensionados de Enero-22 Quincenas 2020 (Reconocimiento de adeudo y pago de cobro de lo	6,392,416.09
Mas	D00572	04/06/2021	indebido por incompatibilidad de pensión según convenio)	181,874.01
Mas		09/06/2021	Aplic saldo a favor 767 Silva Mendoza Audiel (Traspaso de saldo a favor y depuración de cuentas)	1,202.40
Menos	D00617	10/06/2021	37878 Fischer Marmolejo Ricardo- depuración ctas. Cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(626.24)
Menos	D00599	10/06/2021	23316 Bolaños Chávez Patricia - depuración cheques canc (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(281.43)
Menos	D00617	10/06/2021	6796 Mercado Zaragoza Reynaldo-depuración ctas. Cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(534.31)
Menos	D00617	10/06/2021	58028 Sanabria Miravete Jesús Humberto- depuración ctas cheque canc (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(1,166.67)
Menos	D00617	10/06/2021	6796 Mercado Zaragoza Reynaldo-depuración ctas. Cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(416.67)
Menos	D00599	10/06/2021	29322 Arroyo Ramírez José - depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(451.39)
Mas	D00599	10/06/2021	29322 Arroyo Ramírez José - depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	220.30
Menos	D00617	10/06/2021	6606 Calderón Orozco Miguel Ángel- depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(416.67)



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Menos	D00599	10/06/2021	58385 Castro González José Antonio- depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(0.16)
Mas	D00599	10/06/2021	58385 Castro González José Antonio- depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	256.22
Menos	D00617	10/06/2021	52834 Montaña Monroy David- depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(116.66)
Menos	D00599	10/06/2021	16877 Medina Olivares J Jesús - depuración cheques canc (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(1,925.11)
Mas	D00612	10/06/2021	Aplic saldo a favor 37415 Hernández Santoyo María Isabel (Traspaso de saldo a favor.)	4.27
Menos	D00617	10/06/2021	30436 Yhamel Cano Said-Depuración ctas. Cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(125.08)
Mas	D00617	10/06/2021	30436 Yhamel Cano Said-Depuración ctas. Cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	131.34
Menos	D00599	10/06/2021	30376 González Magaña Salvador-Depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(160.81)
Mas	D00599	10/06/2021	30376 González Magaña Salvador-Depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	135.26
Menos	D00617	10/06/2021	22167 Chavez Alcocer Matías - depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(213.89)
Mas	D00611	10/06/2021	Aplic saldo a favor 11253 Cázares Pérez Leodegario (Traspaso de saldo a favor liquida saldo pendiente.)	183.54
Menos	D00599	10/06/2021	66928 Cazares López Pedro - depuración cheques canc (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(1,875.61)
Mas	D00599	10/06/2021	6471 Diaz Mendez Víctor Alberto - Traspaso (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	0.01
Menos	D00619	11/06/2021	29322 Arroyo Ramírez José - depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(451.39)
Mas	D00619	11/06/2021	29322 Arroyo Ramírez José - depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	220.30
Menos	D00619	11/06/2021	58385 Castro González José Antonio- depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(0.16)
Mas	D00619	11/06/2021	58385 Castro González José Antonio- depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	256.22
Menos	D00619	11/06/2021	30376 González Magaña Salvador-Depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(160.81)
Mas	D00619	11/06/2021	30376 González Magaña Salvador-Depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	135.26
Mas	D00632	11/06/2021	53489 Dominguez Maldonado Marisol-depuración ctas. (Traspaso de saldo a favor y depuración de cuentas)	352.41
Mas	D00692	30/06/2021	Intereses Moratorios al pago del 22/08/2019 (Registro de los Intereses moratorios por falta de pago en tiempo y forma)	5,924.63
Mas	D00692	30/06/2021	Actualización de adeudo (Registro de los Intereses moratorios por falta de pago en tiempo y forma)	3,922.68
Mas	D00692	30/06/2021	Recargos por actualización (Registro de los Intereses moratorios por falta de pago en tiempo y forma)	21,162.38
Mas	D00875	31/08/2021	Utilidad en Venta de la fracción X del fraccionamiento Gildardo Magaña	133,030.13
Mas	D00877	31/08/2021	90207 Prestamo de Corto Plazo (Reclasificación de pagos pendientes)	20,868.26



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas	D00877	31/08/2021	101117 Prestamo de Corto Plazo (Reclasificacion de pagos pendientes)	14,162.30
Mas	D00877	31/08/2021	59521 Reintegro (Reclasificacion de pagos pendientes)	1,722.75
Mas	D00877	31/08/2021	21965 Devolucion de Fondo (Reclasificacion de pagos pendientes)	78,490.28
Mas	D00877	31/08/2021	7347 Prestamo de Corto Plazo (Reclasificacion de pagos pendientes)	90,000.90
Mas	D00877	31/08/2021	12264 Gastos de Marcha (Reclasificacion de pagos pendientes)	79,951.56
MAS	D00988	29/09/2021	54624 Mata Chavez Gabriela	46,000.00
Menos	D01062	25/10/2021	Mantenimiento del modulo de informacion	(442.17)
Menos	D01062	25/10/2021	Techumbre del Estacionamiento	(6,324.03)
Menos	D01062	25/10/2021	Mantenimiento de base para CPU	(111.60)
Mas	D01213	30/11/2021	Reclasificacion del sobrante rbo. 34438 del 04/12/2020	135.00
Menos	D01213	30/11/2021	Reparacion de 3 ventiladores	(450.00)
Menos	D01213	30/11/2021	Alimentos (Bocadillos para Junta)	(468.00)
Mas	D01325	31/12/2021	Pago indebido de aguinaldo 2020 (Registro de pagos indebidos por aguinaldos pagados en 2020 y 2021)	1,581,890.75
Mas	D01331	31/12/2021	Complemento D01497 22 Paquetes Skarch (refresco caducado) (Complemento póliza D01497 14/12/20 para registrar la baja de refresco caducado (a precio de venta))	3,080.00
Mas	D01331	31/12/2021	Complemento D01497 21 Paquetes Squirt (refresco caducado) (Complemento póliza D01497 14/12/20 para registrar la baja de refresco caducado (a precio de venta))	3,360.00
Mas	D01331	31/12/2021	Complemento D01497 20 Paquetes Pepsi (refresco caducado) (Complemento póliza D01497 14/12/20 para registrar la baja de refresco caducado (a precio de venta))	3,600.00
Mas	D01331	31/12/2021	Complemento D01497 07 Paquetes manzanita (refresco caducado) (Complemento póliza D01497 14/12/20 para registrar la baja de refresco caducado (a precio de venta))	1,260.00
Menos	D01335	31/12/2021	Pago de predial de la fraccion XII Mza IX del Fracc. Gildardo Magaña del 2016 (Registro de pagos indebidos y/o no supervisados en la actuacion como personal de confianza)	(594.08)
Mas	D01319	31/12/2021	Aplicacion Saldo antigüedad mayor a 1 año	2,437.56
Mas	D01319	31/12/2021	Aplicacion Saldo antigüedad mayor a 1 año	1,345.89
Mas	D01319	31/12/2021	Aplicacion Saldo antigüedad mayor a 1 año	1,800.00



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas	D01319	31/12/2021	Aplicacion Saldo antigüedad mayor a 1 año	1,833.90
Mas	D01319	31/12/2021	Aplicacion Saldo antigüedad mayor a 1 año	1,939.98
Mas	D01319	31/12/2021	Aplicacion saldo parcial del Saldo antigüedad mayor a 1 año	1,268.15
Mas	D01338	31/12/2021	cancelacion de la provision (Cancelacion de provisiones)	13,155.00
Mas	D01338	31/12/2021	cancelacion de la provision (Cancelacion de provisiones)	0.60
Mas	D01338	31/12/2021	cancelacion de la provision (Cancelacion de provisiones)	6,841.48
Mas	D01338	31/12/2021	cancelacion de la provision (Cancelacion de provisiones)	2,167.81
Mas	D01338	31/12/2021	cancelacion de la provision (Cancelacion de provisiones)	1,000.00
Mas	D00060	31/01/2022	Secretaria Tecnica.- Mueble tipo comoda entrepaños deprec de mas (activos 100 depreciados)	60.83
Mas	D00060	31/01/2022	Secretaria Tecnica.- Perchero para colgar manteles deprec de mas (activos 100 depreciados)	23.12
Mas	D00060	31/01/2022	Caja.- Mini split deprec de mas (activos 100 depreciados)	195.11
Mas	D00068	31/01/2022	Diferencia del 30/11/2021 (DEPURACION DE CONCILIACION)	3.31
Menos	D00071	31/01/2022	Comprobacion de gastos del subsidio del mes de Diciembre de 2021 (Registro de la comprobacion de gastos del subsidio del mes de Diciembre de 2021 que	(94,000.00)
Menos	D00072	31/01/2022	Amortizacion de Seguro Facultativo de Noviembre de 2021 (Amortizacion del seguro facultativo de Jubilados y Pensionados de los meses de Noviembre y	(184,508.33)
Menos	D00072	31/01/2022	Amortizacion de Seguro Facultativo de Noviembre de 2021 (Amortizacion del seguro facultativo de Jubilados y Pensionados de los meses de Noviembre y	(1,307,566.68)
Mas	D00175	28/02/2022	434 Rodriguez Uribe Indra Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en tranferencia realizada,	33,882.05
Mas	D00175	28/02/2022	31129 Cortes Velez Mercedes Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en tranferencia realizada,	12,627.72
Mas	D00175	28/02/2022	transferencia devuelta Compra de Agua purificada (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en tranferencia realizada,	1,000.00
Menos	D00187	02/03/2022	123654 Carrillo Vilela Adriana cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(553.98)
Menos	D00187	02/03/2022	124071 Vargas Mora Dosayda Deyanira cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(1,362.64)
Menos	D00187	02/03/2022	125259 Hinojosa Calvo Jessica Isabel cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(5,792.58)
Menos	D00187	02/03/2022	125753 Aceves Vite Dulce María (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(2,726.74)
Menos	D00187	02/03/2022	125754 Farias Hernández Isamar (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(5,001.90)
Menos	D00187	02/03/2022	125911 Villalobos Bulle Lorena del Carmen (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(3,663.94)
Menos	D00187	02/03/2022	126257 Garcia Ramirez Mónica Alejandra (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(3,876.84)



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Menos	D00187	02/03/2022	126475 Pérez Rubio Micaela (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(2,617.50)
Mas	D00331	31/03/2022	quincena 15/11/2021 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal al 31/03/2022)	2.91
Mas	D00331	31/03/2022	quincena 30/11/2021 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal al 31/03/2022)	2.90
Mas	D00331	31/03/2022	quincena 15/12/2021 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal al 31/03/2022)	2.86
Mas	D00331	31/03/2022	quincena 31/12/2021 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal al 31/03/2022)	2.86
Menos	D00331	31/03/2022	quincena 30/11/2021 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal al 31/03/2022)	(2.32)
Menos	D00331	31/03/2022	quincena 15/11/2021 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal al 31/03/2022)	(7,689.60)
Menos	D00331	31/03/2022	quincena 15/12/2021 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal al 31/03/2022)	(1,735.89)
Menos	D00331	31/03/2022	quincena 31/12/2021 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal al 31/03/2022)	21,421.46
Menos	D00333	31/03/2022	Predial.- Pago realizado para escriturar	(4,311.00)
Menos	D00333	31/03/2022	Predial.- Pago realizado para escriturar	(685.00)
Mas:	D00175	28/02/2022	21620 Alonso contreras Graciela.- Aguinal Indebido	8,522.40
Mas:	D00175	28/02/2022	123279 Flores Hernandez Maria Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en tranferencia realizada,	1,306.72
Menos	D00187	02/03/2022	121092 Ruiz Silva Margarita.- Cancelacion cargo en promesa	(196.88)
Menos	D00187	02/03/2022	123153 Rosales Tinoco Minerva	(3,947.56)
Mas:	D00455	29/04/2022	Pago de Intereses de Liquidez de Jubilados y Pensionados Primera de Junio de 2019	59,854.61
Mas:	D00448	29/04/2022	Depuracion de Cuentas por pagar (depuracion de cuentas por pagar)	0.01
Mas:	D00448	29/04/2022	Depuracion de Cuentas por pagar (depuracion de cuentas por pagar)	3,347.43
Mas:	D00448	29/04/2022	Depuracion de Cuentas por pagar (depuracion de cuentas por pagar)	34,364.72
Mas:	D00407	25/04/2022	Complemento PD00911 09/096/21 Aplicación de Fondo Lobato Salinas Maria	5,527.72
Mas:	D00448	29/04/2022	Depuracion de Cuentas por pagar (depuracion de cuentas por pagar)	9,118.88
Menos:	D00608	31/05/2022	Diferencia CV clave 69838 Alonso Hernandez D00861 31/08/21 (correccion al registro del traspaso de intereses, y reclasificaciones de registro por error)	-1.00
Menos:	D00607	31/05/2022	CH 283774 28/03/2016 POL D 34325 13/05/2016 (poliza de reclasificacion de movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-CH 283951 12/04/2016 POL D 34738 13/07/2016 (poliza de reclasificacion de movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-CH 284047 26/04/2016 POL D 34738 13/07/2016 (poliza de reclasificacion de movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3,060.23
Menos:	D00607	31/05/2022	CH 283951 12/04/2016 POL D 34738 13/07/2016 (poliza de reclasificacion de movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-CH 284047 26/04/2016 POL D 34738 13/07/2016 (poliza de reclasificacion de movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3,060.23
Menos:	D00607	31/05/2022	CH 284047 26/04/2016 POL D 34738 13/07/2016 (poliza de reclasificacion de movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3,060.23



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas:	D00731	28/06/2022	Cancela aplicación del 11/06/14 Indemnizacion (Memo 056/2022 cancelacion aplicación Art 70 del 11/06/2014 y aplicación correcta)	12,450.90
Mas:	D00731	28/06/2022	07ICP - Cancela aplicación del 11/06/14 (Memo 056/2022 cancelacion aplicación Art 70 del 11/06/2014 y aplicación correcta)	1,100.00
Mas:	D00731	28/06/2022	09IHP - traspaso a CV 11/06/14 (Memo 056/2022 cancelacion aplicación Art 70 del 11/06/2014 y aplicación correcta)	500.00
Menos:	D00731	28/06/2022	07ICP - Aplic correcta Art 70 11/06/14 clave 44272 (Memo 056/2022 cancelacion aplicación Art 70 del 11/06/2014 y aplicación correcta)	-3,000.00
Menos:	D00731	28/06/2022	Aplicación correcta Art 70 clave 44272 (Memo 056/2022 cancelacion aplicación Art 70 del 11/06/2014 y aplicación correcta)	-12,450.90
Menos:	D00823	12/07/2022	Cancelacion Traspaso intereses PD26178 15/05/2013	-2,500.00
Menos:	D01020	31/08/2022	cancelacion de movimiento PD28249 31/01/2014	-4,729.59
Menos:	D00775	01/07/2022	reposicion gastos funerarios de Ricardo Dominguez Borjon	-79,951.56
Mas:	D00777	01/07/2022	Cancelacion Nominas del 01/11/2020 al 15/04/2021	19,023.62
Mas:	D00777	01/07/2022	Cancelacion Nominas del 01/11/2020 al 15/04/2021	240.00
Mas:	D00777	01/07/2022	Cancelacion Nominas del 01/11/2020 al 15/04/2021	800.00
Menos:	D01034	06/09/2022	21965 cancelacion Dev. De Fondos no cobrada PD00877 31/08/2022	-78,490.26
Menos:	D00777	01/07/2022	Poliza de Ingresos 295/2021 del 21/04/2021	-34,142.64
Menos:	D00777	01/07/2022	Poliza de Ingresos 295/2021 del 21/04/2021	-812.00
Mas:	D00777	01/07/2022	Cancelacion Nominas del 01/11/2020 al 15/04/2021	19,248.46
Mas:	D00777	01/07/2022	Cancelacion Nominas del 01/11/2020 al 15/04/2021	420.00
Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Mateo Torres Ana Maria(Aplicación de Deposito)	363.04
Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Mateo Torres Ana Maria(Aplicación de Deposito)	363.96
Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Mateo Torres Ana Maria(Aplicación de Deposito)	366.04
Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Mateo Torres Ana Maria(Aplicación de Deposito)	364.04
Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Mateo Torres Ana Maria(Aplicación de Deposito)	364.04
Mas:	I02448	31/12/2022	Reintegro de cobro indebido Vargas Serrano Justina	7,446.37
Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Sanchez Villa Victor Hugo(Aplicación de Deposito)	439.01
Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Sanchez Villa Victor Hugo(Aplicación de Deposito)	439.01
Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Sanchez Villa Victor Hugo(Aplicación de Deposito)	439.01



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Reyes de la Torre Alitzma(Aplicación de Deposito)	716.34
Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Reyes de la Torre Alitzma(Aplicación de Deposito)	716.34
Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Reyes de la Torre Alitzma(Aplicación de Deposito)	716.34
Mas:	I02448	31/12/2022	Aportacion de Reyes de la Torre Alitzma(Aplicación de Deposito)	716.34
Mas:	I02448	31/12/2022	Reintegro de cbro indebido Lua Manzo Raquel	56,862.11
Menos:	D00120	31/01/2023	isr 2021 (Recalculo del ISR del estímulo a la productividad)	(74,388.00)
Menos:	D00124	31/01/2023	gastos de marcha clave 13018 (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las nominas	(37,875.49)
Menos:	D00124	31/01/2023	gastos de marcha clave 46497 (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las nominas	(23,586.64)
Menos:	D00120	31/01/2023	ISR diferencia 2022 (Recalculo del ISR del estímulo a la productividad)	(280.00)
Mas:	D00124	31/01/2023	FSPM (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las nominas emitidas posterior al	180.00
Mas:	D00124	31/01/2023	FSPM (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las nominas emitidas posterior al	180.00
Mas:	D00124	31/01/2023	Despensa Navideña (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las nominas emitidas	800.00
Mas:	D00124	31/01/2023	Despensa Navideña (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las nominas emitidas	800.00
Mas:	D00124	31/01/2023	Nominas del 01/12/2021 al 15/01/2022 (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las	8,358.11
Mas:	D00124	31/01/2023	gratificacion de fin de año (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las nominas	9,016.30
Mas:	D00124	31/01/2023	gastos de marcha clave 46497 (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las nominas	11,557.71
Mas:	D00124	31/01/2023	Nominas del 01/12/2021 al 15/01/2022 (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las	13,421.54
Mas:	D00124	31/01/2023	gratificacion de fin de año (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las nominas	14,478.46
Mas:	D00124	31/01/2023	gastos de marcha clave 13018 (Correccion al registro del pago de gastos de marcha y cancelacion de las nominas	19,488.82
Mas:	D00255	28/02/2023	cancelacion de la provision (Traspaso de saldos)	2,314.57
Mas:	D00255	28/02/2023	cancelacion de la provision (Traspaso de saldos)	21,912.01
Menos:	D00429	31/03/2023	Aportacion DPCE 2da Diciembre 2022 (Registro de la Aportacion patronal del Seg de Vida de JUB y PEN)	(204,600.00)
Menos:	D00429	31/03/2023	Aportacion DPCE 1era Diciembre 2022 (Registro de la Aportacion patronal del Seg de Vida de JUB y PEN)	(204,500.00)
Menos:	D00429	31/03/2023	Aportacion DPCE 2da Octubre 2022 (Registro de la Aportacion patronal del Seg de Vida de JUB y PEN)	(203,550.00)
Menos:	D00429	31/03/2023	Aportacion DPCE 1era Octubre 2022 (Registro de la Aportacion patronal del Seg de Vida de JUB y PEN)	(202,950.00)



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Menos: D00429	31/03/2023	Aportacion DPCE 2da Septiembre 2022 (Registro de la Aportacion patronal del Seg de Vida de JUB y PEN)	(202,500.00)
Menos: D00429	31/03/2023	Aportacion DPCE 1era Noviembre 2022 (Registro de la Aportacion patronal del Seg de Vida de JUB y PEN)	(193,450.00)
Menos: D00429	31/03/2023	Aportacion DPCE 2da Noviembre 2022 (Registro de la Aportacion patronal del Seg de Vida de JUB y PEN)	(193,450.00)
Menos: D00421	31/03/2023	Ajuste en aportacion patronal en quincenas de 2016 (ajustes en pagos pendientes generados posterior a la Aportacion DPCE complemento (Registro de la Aportacion patronal del Seg de Vida de JUB y PEN)	(39,568.27)
Menos: D00429	31/03/2023	Ajuste en aportacion patronal en quincenas de 2017 (ajustes en pagos pendientes generados posterior a la Ajuste en aportacion patronal en quincenas de 2018	(20,400.00)
Menos: D00421	31/03/2023	Ajuste en aportacion patronal en quincenas de 2018 (ajustes en pagos pendientes generados posterior a la quincena 15/09/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	(18,776.86)
Menos: D00418	31/03/2023	quincena 30/09/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	(5,717.51)
Menos: D00418	31/03/2023	quincena 31/08/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	(710.75)
Menos: D00418	31/03/2023	Ajuste en aportacion patronal en quincenas de 2015 (ajustes en pagos pendientes generados posterior a la Ajuste al saldo por conciliacion del Adeudo de la SFA (AJUSTE EN SALDO DEL ADEUDO DE LA SFA ANTES quincena (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	(5.84)
Mas: D00418	31/03/2023	quincena (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	(4.89)
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 15/07/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	(0.04)
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 31/07/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	0.00
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 31/11/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	0.00
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 15/12/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	2.91
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 31/10/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	2.91
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 15/11/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	15.97
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 31/08/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	16.13
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 15/08/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	16.35
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 31/07/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	16.44
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 31/06/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	16.47
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 15/06/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	16.57
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 31/05/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	16.70
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 15/04/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	23.43
Mas: D00418	31/03/2023	quincena 31/03/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	23.43



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Mas:	D00418	31/03/2023	quincena 15/10/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	23.45
Mas:	D00418	31/03/2023	quincena 31/11/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	23.46
Mas:	D00418	31/03/2023	quincena 31/10/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	23.47
Mas:	D00418	31/03/2023	quincena 15/11/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	23.47
Mas:	D00418	31/03/2023	quincena 15/08/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	71.26
Mas:	D00418	31/03/2023	quincena 15/10/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	75.84
Mas:	D00418	31/03/2023	quincena 30/09/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	368.35
Mas:	D00421	31/03/2023	Ajuste en aportacion patronal en quincenas de 2016 (ajustes en pagos pendientes generados posterior a la Ajuste en aportacion patronal en quincenas de 2018	468.63
Mas:	D00421	31/03/2023	(ajustes en pagos pendientes generados posterior a la quincena 15/09/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	1,949.11
Mas:	D00418	31/03/2023	quincena 15/07/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	3,249.22
Mas:	D00418	31/03/2023	quincena 31/12/2022 (Diferencias de ajuste en la aportacion patronal de julio a diciembre de 2022)	4,713.36
Mas:	D00418	31/03/2023	Ajuste en aportacion patronal en quincenas de 2017 (ajustes en pagos pendientes generados posterior a la adeudo no recuperado (Registro de las Propiedades Adjudicadas)	7,471.36
Mas:	D00421	01/04/2023	(ajustes en pagos pendientes generados posterior a la adeudo no recuperado (Registro de las Propiedades Adjudicadas)	11,994.00
Menos:	D00434	28/04/2023	Fracción 3 Lopez Rojas Ana Bertha rbo. 33705 04/07/19 (Reclasificacion cuentas Fracción 3 Lopez Rojas Ana Fracción 3 Lopez Rojas Ana Bertha rbo. 33684 28/06/19	(150,241.50)
Menos:	D00543	28/04/2023	(Reclasificacion cuentas Fracción 3 Lopez Rojas Ana amort. de may-dic 2022 (LICENCIA ANTIVIRUS)	(70,000.00)
Menos:	D00550	28/04/2023	(Reclasificacion de Amortizacion por error en registro) Reclasificacion por revision de cuentas 2018 Congreso del Estado (RECLASIFICACION POR REVISION DE	(57,500.00)
Menos:	D00620	15/05/2023	Dif. 1ra qna enero 2021 Purepecha (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC. PUREPECHA)	(10,981.33)
Menos:	D00621	15/05/2023	Dif. 1ra qna febrero 2021 Purepecha (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC. PUREPECHA)	(163,862.68)
Menos:	D00621	15/05/2023	Dif. 1ra qna de agosto 2021 Purepecha (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC. Diferencias ejercicio 2021 Poder Judicial	(30,621.86)
Menos:	D00621	15/05/2023	(RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC. Diferencias ejercicio 2021 Poder Judicial	(15,328.59)
Menos:	D00619	15/05/2023	(RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS Dif. 2da qna junio 2022 Purepecha (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC. PUREPECHA)	(5,068.04)
Menos:	D00621	15/05/2023	Dif. mes de julio 2022 Purepecha (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC. PUREPECHA)	(4,573.28)
Menos:	D00621	15/05/2023	Diferencias de centavos en qnas del 2020 Congreso del Estado (RECLASIFICACION POR REVISION DE	(0.54)
Mas:	D00620	15/05/2023	Estado (RECLASIFICACION POR REVISION DE	0.13



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas:	D00620	15/05/2023	Diferencias de centavos en qnas del 2019 Congreso del Estado (RECLASIFICACION POR REVISION DE	0.14
Mas:	D00619	15/05/2023	Diferencias de cada quincena 2019 Poder Judicial (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS	8.13
Mas:	D00619	15/05/2023	Diferencias de cada quincena 2022 Poder Judicial (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS	19.37
Mas:	D00621	15/05/2023	Dif. 1ra qna septiembre 2019 Purepecha (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC.	997.35
Mas:	D00621	15/05/2023	Dif. mes de agosto 2022 Purepecha (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC. PUREPECHA)	1,657.74
Mas:	D00621	15/05/2023	Diferencias en el mes de noviembre 2022 Tec. Purepecha (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC.	1,988.40
Mas:	D00619	15/05/2023	Reclasificacion por revision de cuentas Poder Judicial (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS	3,888.35
Mas:	D00621	15/05/2023	Dif. pago de enero 2018 Purepecha (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC. PUREPECHA)	6,552.56
Mas:	D00620	15/05/2023	Reclasificacion por revision de cuentas 2021 Congreso del Estado (RECLASIFICACION POR REVISION DE	9,460.36
Mas:	D00620	15/05/2023	Reclasificacion por revision de cuentas 2022 Congreso del Estado (RECLASIFICACION POR REVISION DE	24,967.75
Menos:	D00641	16/05/2023	Retroactivo duplicado de la 2da qna mayo 2018 Tec de Uruapan (RECLASIFICACION POR REVISION DE	(109,155.68)
Menos:	D00642	16/05/2023	Dif. retroactivo 2da qna de junio 2022 Imced (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS	(26,377.93)
Menos:	D00638	16/05/2023	3617 Cancelacion de movimiento de preescrpcion de 10 años (Traspaso de saldos a favor)	(25,159.84)
Menos:	D00642	16/05/2023	Dif. del ejercicio 2017 Imced (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS IMCED)	(19,024.45)
Menos:	D00643	16/05/2023	Saldo del ejercicio 2017 Tribunal Electoral (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS	(4,985.67)
Menos:	D00642	16/05/2023	Dif. 2da quna de febrero 2022 Imced (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS IMCED)	(2,963.42)
Menos:	D00641	16/05/2023	Diferencias ejercicio 2021 Tec de Uruapan (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC.	(92.53)
Menos:	D00642	16/05/2023	Dif. ejercicio 2021 Imced (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS IMCED)	(3.00)
Menos:	D00641	16/05/2023	Diferencias de centavos por quincenas Tec de Uruapan (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC.	(0.89)
Mas:	D00641	16/05/2023	Diferencias del ejercicio 2017 (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC. DE URUAPAN)	2,550.89
Menos:	D00694	24/05/2023	Recibo 35229 09/05/22 (Reclasificación al registro de Recibo de Caja 35229 de 09/05/22)	(9,657.57)
Menos:	D00758	31/05/2023	cancelacion de movimiento en PD 33394 del 30/11/2015 (Cancelacion de la aplicación a resultados autorizada por la	(122,387.70)
Menos:	D00758	31/05/2023	cancelacion de movimiento en PD 33394 del 30/11/2015 (Cancelacion de la aplicación a resultados autorizada por la	(52,112.15)
Menos:	D00748	31/05/2023	Reclasificacion dif. 2da diciembre Tec de Zamora. (RECLASIFICACION POR REVISION DE CUENTAS TEC	(1,762.63)
Mas:	D00758	31/05/2023	cancelacion de movimiento en PD 118 del 29/02/2016 (Cancelacion de la aplicación a resultados autorizada por la	5,853.65



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/02/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 28/02/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/03/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/03/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/04/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/04/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/05/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/05/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/06/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/06/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/07/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/07/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/08/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/08/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/09/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/10/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/10/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/11/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/11/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/12/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/01/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/01/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/02/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 28/02/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/03/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/03/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/04/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/04/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/05/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/05/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/06/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/06/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/07/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/07/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/08/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/08/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/09/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/09/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/10/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/10/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/11/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/11/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/12/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	60.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/12/2020 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	800.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/12/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	800.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/12/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	800.00
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/10/2020 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,380.81
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/10/2020 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,380.81
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/11/2020 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,380.81
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/11/2020 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,380.81



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/12/2020 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,380.81
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/12/2020 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,380.81
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/09/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/01/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/01/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/02/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 28/02/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/03/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/03/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/04/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/04/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/05/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/05/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/06/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/06/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/07/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/07/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/08/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/08/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/09/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/10/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/10/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/11/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/11/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/12/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/12/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	5,703.66
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/01/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/01/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/02/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 28/02/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/03/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/03/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/04/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/04/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/05/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/05/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/06/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/06/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/07/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/07/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/08/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/08/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/09/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/09/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/10/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/10/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/11/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 30/11/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/12/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/12/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	6,216.99



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/12/2020 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	8,968.02
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/12/2020 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	8,968.02
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/12/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	9,506.10
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/12/2021 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	9,506.10
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 15/12/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	10,361.65
Mas:	D00913	30/06/2023	Cancelacion Nomina 31/12/2022 (registro de cobro indebido de pension del C. JOSE GIL VARGAS realizados	10,361.65
TOTAL				\$ 12,059,489.56

RESULTADO DEL EJERCICIO

\$ 492,149,847.92

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

SALDO DE ACTIVO NETO	SALDO INICIAL	AUMENTOS (+) DISMINUCIONES (-) POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	ESTIMACION POR INCOBRABLES/DETERI ORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES Y O DEPRECIACIONES EN EL EJERCICIO	ACTUALIZACIONES NETAS POR REEXPRESION O REVALUACION/INCREMENT O POR PLUSVALIA DE REVALUACION EN EL EJERCICIO	SALDO FINAL
CIRCULANTE						
Efectivo y Equivalentes de efectivo	\$1,072,710,030.12	\$671,273,873.83				\$1,743,983,903.95
Derechos a Efectivo o equivalentes de efectivo a recibir en corto plazo	\$698,822,936.27	(\$508,535,818.21)				\$190,287,118.06
Derechos a Derechos a recibir bienes o servicios	\$0.00	\$0.00				\$0.00
Bienes Disponibles para su transformacion o consumo	\$318,946.66	\$2,059.81				\$321,006.47
Otros activos circulantes	\$4,757,269.38	\$8,032,015.89				\$12,789,285.27



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

NO CIRCULANTE						
Inversiones Financieras a largo plazo	\$3,004,977,920.29	\$282,637,882.91				\$3,287,615,803.20
Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes a Largo Plazo	\$7,992,648,189.76	\$789,477,541.57				\$8,782,125,731.33
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$78,448,947.07	\$0.00			(\$717,917.39)	\$77,731,029.68
Bienes Muebles	\$1,182,575.44	\$0.00			\$210,874.83	\$1,393,450.27
Activos Intangibles	\$60,027.01	\$0.00			(\$183.12)	\$59,843.89
Activos Diferidos	\$8,432,343.70	\$0.00			(\$2,013,851.12)	\$6,418,492.58
Otros activos no circulantes	\$0.00	\$0.00				\$0.00
TOTAL	\$11,085,750,003.27	\$1,072,115,424.48	\$0.00	\$0.00	(\$2,521,076.80)	\$12,155,344,350.95

	COSTO ORIGINAL	SUPERÁVIT POR REEVALUACIÓN Agosto DE 2005	SUPERÁVIT POR REEVALUACIÓN 2 DE ENERO DE 2006	VENTA DE INMUEBLES	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	CIFRAS ACTUALIZADAS
TERRENOS	58,435,868.39	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	58,435,868.39
EDIFICIOS	14,276,520.10	\$19,905,025.24	\$15,629,402.29	\$545,481.75	(\$29,970,304.59)	19,295,161.29
EQUIPO DE TRANSPORTE	190,611.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	(\$168,363.51)	22,247.49
MOBILIARIO Y EQUIPO PARA EVENTOS	338,982.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	(\$181,954.58)	157,027.52
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	828,831.93	\$0.00	\$0.00	\$0.00	(\$488,163.38)	340,668.55
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	50,097.33	\$0.00	\$0.00	\$0.00	(\$9,245.08)	40,852.25
EQUIPO DE CÓMPUTO	1,255,553.06	\$0.00	\$0.00	\$0.00	(\$455,404.96)	800,148.10
MAQUINARIA Y EQUIPO	72,425.59	\$0.00	\$0.00	\$0.00	(\$39,919.23)	32,506.36
SUB TOTAL	\$75,448,889.50	\$19,905,025.24	\$15,629,402.29	\$545,481.75	(\$31,313,355.33)	79,124,479.95
LICENCIAS	16,289.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	16,289.88
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	3,554.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	3,554.01
TITULOS (PLATEAS ESTADIO MORELOS)	40,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	40,000.00
SUB-TOTAL ACTIVO FIJO	\$75,508,733.39	\$19,905,025.24	\$15,629,402.29	\$545,481.75	(\$31,313,355.33)	79,184,323.84



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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 CÓMPUTO	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
1.2.4.6.7	MAQUINARIA Y EQUIPO	10	10

POLITICAS DE CONTROL Y RIGUROSA OBSERVACION:

- 1 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.
- 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 tenia 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, detallando 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INGRESOS ESTIMADOS AL MES VS RECAUDADOS AL MES



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.



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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:

A) 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

B) 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 vencida.

INFORMACION POR SEGMENTOS

INFORMACION RELEVANTE

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

COMPLEMENTO A LA NOTA: 2

CRÉDITOS BANCARIOS Y OTROS

Se modifica esta nota atendiendo a la observación con numeral 16 de la cedula de observaciones y recomendaciones de la auditoria 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 \$3'708,800.00, 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 Huerta II, y como responsable del pago del mismo esta Institución.

El crédito contratado con Banca Cremi (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 cancele el gravamen el saldo que aquí se presenta se saldara contra el saldo que presenta la cuenta de intereses por aplicar.



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

CRÉDITO 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 condóminos 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: IMPORTE
INTERESES POR APLICAR. 34'504,619.24
TOTAL -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 presentes, resolvió ASUMIR EL RIESGO del conjunto habitacional "la Huerta II" y se comprometió ante Banca Cremi, como el Deudor sustituto, pues ya era el garante 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 condóminos 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 debió a las condiciones de pago de los citados financiamientos, pues por un lado la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, cubría a Banca Cremi las amortizaciones del crédito bancario pactado a tasa de interés variable y recuperaba los pagos que realizaban los inquilinos de los departamentos mediante mensualidades pactadas 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.

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

#|REF!

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 Deptos. 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 \$ 5'376,249.15 quedando por la cantidad de \$5'071,647.17

Y dando cumplimiento a la observación con numeral 15 de la cedula 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 DEPTO	Hip.	DIGITO	SALDO AL 30/06/2023	ESTADO	
150-03-002-002	CASTILLO REYNOSO ELVA	113		83176	8	184,485.20	NO ESCRITURADO
150-03-002-006	ESCOBAR SALAS JOSE ALFREDO	123		83180	0	266,573.58	NO ESCRITURADO
150-03-002-010	TABOADA AGUIJAR Agosto	311		83206	3	291,077.66	DERECHOHABIENTE FALLECIDO
150-03-002-049	OCÉGUERA BARRAGAN RICARDO	823		83292	3	141,365.49	DEMANDADO
150-03-002-068	AGUILAR LEMUS MARIA DE LOURDES	1022		83323	6	240,467.81	DEMANDADO
SUB TOTAL						\$ 1,123,989.74	



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



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	163,862.82		
DIFERENCIAS	0.00		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	878,770.54	1,869,988.51	DE 15/09/2015 AL 15/10/2015, 30/11/2015, 31/12/2015 Y DE LA DEL 31/03/2016 AL 31/12/2017
TOTAL	1,042,633.36	1,869,988.51	
	\$2,912,621.87		

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 (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
SALDO A FAVOR PENDIENTE DE ACLARAR	-7,549.91		
ADEUDOS PENDIENTE DE PAGO DE ESTE EJERCICIO FISCAL	30,621.86		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	3,505,276.25	107,340.08	15/10/2015, 30/11/2015, 31/07/2016, DEL 30/09/2016 AL 15/11/2016, 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	3,528,348.20	107,340.08	
	\$3,635,688.28		

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

INSTITUTO TECNOLOGICO DE URUAPAN

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDOS ANTERIORES	109,155.71		
ADEUDOS PENDIENTE DE PAGO DE ESTE EJERCICIO FISCAL	0.24		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

			DEL 31/05/2015 AL 30/09/2015, DEL 31/10/2015 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 31/05/2017 AL 15/07/2017, DEL 15/08/2017 AL 15/10/2017 Y DEL 30/11/2017 AL 31/12/2017
ADEUDO PENDIENTE AL MES DEL ESTADO FINANCIERO	317,342.14	35,083.34	
TOTAL	426,498.09	35,083.34	
	\$461,581.43		

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

INSTITUTO MICHOACANO DE CIENCIAS DE LA EDUCACION

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
SALDO A FAVOR PENDIENTE DE ACLARAR (RETROACTIVO ENERO 2018)	-9,715.44		
ADEUDOS PENDIENTE DE PAGO DE ESTE EJERCICIO FISCAL	-0.13		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	562,510.53	28,739.89	15/02/2016
TOTAL	552,794.96	28,739.89	
	\$581,534.85		

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

TRIBUNAL ELECTORAL DEL ESTADO

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO ANTERIOR	4,985.67		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	578.08	0.00	
TOTAL	5,563.75	0.00	
	\$5,563.75		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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		
ADEUDOS PENDIENTE DE PAGO DE ESTE EJERCICIO FISCAL	0.00		
			31/10/2015 DEL 15/12/2015 AL 15/01/2016, 15/03/2016, 15/06/2016, 15/07/2016, 15/09/2016, 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 31/2/2017
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	0.00	0.00	
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 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	1,762.63		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	376,641.89		
TOTAL	378,404.52	0.00	
		\$378,404.52	

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 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDOS ANTERIORES	0.00		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	0.00	0.00	
TOTAL	0.00	0.00	
		\$0.00	



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDOS ANTERIORES	0.00		
ADEUDOS PENDIENTE DE PAGO DE ESTE EJERCICIO FISCAL	0.00		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	12,303,399.43	0.00	
TOTAL	12,303,399.43	0.00	
	\$12,303,399.43		

SECRETARIA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDOS ANTERIORES	0.00		
ADEUDOS PENDIENTE DE PAGO DE ESTE EJERCICIO FISCAL	0.00		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	29,413.40	0.00	
TOTAL	29,413.40	0.00	
	\$29,413.40		

POLICIA AUXILIAR

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDOS ANTERIORES	0.00		
ADEUDOS PENDIENTE DE PAGO DE ESTE EJERCICIO FISCAL	0.00		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	2,453,788.63	0.00	
TOTAL	2,453,788.63	0.00	
	\$2,453,788.63		



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

DEUDORES DIVERSOS:

MA ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGAN

Dentro de este rubro se encuentra registradas trasferencias 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. 7010/2515232	\$ 1,127,200.00	\$ 1,127,060.80	16/04/2016
Cta. 7010/2515194	\$ 480,230.00	\$ 479,998.00	16/04/2016
Cta. 7009/3758798	\$ 330,230.00	\$ 173,624.80	16/04/2016
Cta. 382/9784897009	\$ 1,483,100.00		EN INVESTIGACION
Cta. 852/31333	\$ 1,123,000.00	\$ 1,123,000.00	15/12/2015
Cta. 6090500292016056	\$ 435,230.00		EN INVESTIGACION
TOTAL	\$ 5,758,990.00	\$ 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

NOTA ESPECIAL CASO: MA ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGAN

En la sesion de H. Junta Directiva de fecha 29 de Junio de 2023 en el punto 4 del orden del dia , los integrantes de dicha junta se dueron por enterados de la sentencia dictada dentro de la causa penal numero 639/2017 que se intruyo frente a MA ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGAN , resultando ABSUELTA del delito imputado por la especializada en combate a la corrupcion.

En la sesion de H. Junta Directiva del mes Agosto celebrada el 07 de Septiembre de 2023 el C.P. DANTE HUERTA SILVA Director de Finanzas y Administracion presenta tarjeta

informativa referente al status que guarda en registro el adeudo fincado a la C. MA. ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGAN informacion que se muestra a continuacion:



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



Gobierno de Michoacán



DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE MICHOACÁN

ADEUDO REGISTRADO EN ESTADOS FINANCIEROS DE LA C. MA. ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGAN

ANTECEDENTES

Los días 6 y 9 de noviembre de 2015, de cuentas Bancarias propiedad de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, aperturadas en la institución Citi Banamex, se realizaron transferencias indebidas con el dispositivo asignado a la MA. ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGAN, el monto total transferido de manera en estos días fue por la cantidad de \$ 5'758,990.00, realizado mediante 7 transferencias bancarias, de los cuales se logró la recuperación de \$3'683,683.60, teniendo por lo tanto un monto pendiente de recuperar por la cantidad de \$ 2,075,306.40.

Este monto que se encuentra debidamente registrado en la cuenta de DEUDORES DIVERSOS número 1123-03-01-000003, así también dentro de las Notas de Gestión administrativa que forma parte de los Estados Financieros, se desglosan los montos, fechas e importes recuperados de cada transferencia, teniendo el siguiente registro:

Cta	Fecha	Importe	Importe	Importe
Cta 322	03/11/2015	20,250.00	79,000.00	
Cta 7000037887	03/11/2015	1,000.00	1,000.00	
Cta 8509-843	03/11/2015	123,000.00	123,000.00	
Cta 80000000	03/11/2015	117,740.00	117,740.00	
TOTAL		1,122,030.00	1,122,030.00	306.40

A la fecha de este estado financiero quedan por recuperar la cantidad de \$ 2,075,306.40

Desde el momento que se tuvo conocimiento en el año 2015, la Subdirección Jurídica de la Institución realizó las denuncias penales correspondientes, para lograr la recuperación de los \$2,075,306.40, pendientes de recuperar, y en la sesión del pasado mes de junio de 2023, hizo del conocimiento de la Junta Directiva el siguiente informe:

INFORME DE JUICIO REALIZADO CONTRA DE LA C. MA. ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGAN.

- Dentro de la causa penal 639/2017, el Tribunal de Enjuiciamiento del Sistema de Justicia Penal, Acusatorio y Oral del Estado de Michoacán, con sede en Morelia, con fecha dieciséis de noviembre de dos mil veintidós, **emitió sentencia absolutoria en forma escrita en favor de Ma. Esperanza Hernández Barragán**, al no tener por acreditado **el delito de simulación de documentos**, el cual fue clasificado por la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción en el Estado, en agravio de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.
- Inconforme con dicha determinación, el representante legal de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado y los Agentes del Ministerio Público de Litigación de la Fiscalía Regional de Morelia, interpusieron recurso de apelación, del cual conoció el magistrado de la Cuarta Sala Penal del Supremo Tribunal de Justicia en el Estado de Michoacán, con sede en esta ciudad, quien lo registró con el número XI.-5/2023, por lo que con fecha diecinueve de enero de dos mil veintitres, se dictó resolución en la que **determinó confirmar el fallo emitido el dieciséis de noviembre de dos mil veintidós, en favor de Ma. Esperanza Hernández Barragán**, dentro de la causa penal 639/2017, instruida en su contra por el delito de simulación de documentos, clasificado por la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción, en agravio de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



**Gobierno
de Michoacán**

ESTADO LIBRE Y SOBERANO



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES
DEL ESTADO DE MICHOACAN**

3. *Inconforme con la sentencia dictada, el representante legal de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, promovió demanda de amparo directo contra la resolución de fecha diecinueve de enero de dos mil veintitrés, ya que la Fiscalía determinó no interponer amparo alguno; misma que fue admitida mediante auto de fecha dos de marzo de dos mil veintitrés, por el Tribunal Colegiado en materia Penal del Décimo Primer Circuito de ese tribunal colegiado y se tuvo por emplazados a juicio a Ma. Esperanza Hernández Barragán; así como a los agentes del Ministerio Público de litigación, adscritos a la Fiscalía General del Estado, Región Morelia que intervinieron en la causa penal de origen, a quienes les correspondió el carácter de terceros interesados, dándose vista al agente del Ministerio Público de la Federación adscrito, quien mediante alegato ministerial solicitó se niegue el amparo solicitado y se confirme la sentencia reclamada de diecinueve de enero de dos mil veintitrés.*
4. *Seguido el Juicio por sus etapas procesales, mediante sesión ordinaria virtual número quince de veintisiete de abril de dos mil veintitrés los magistrados integrantes del Tribunal Colegiado en Materia Penal del Décimo Primer Circuito, resolvieron negar el amparo solicitado por esta Descentralizada bajo las siguientes consideraciones:*
 - a) *La conducta ilícita que da lugar a que se actualice la infracción penal, se integra, cuando la utilización de la información, en el caso, reservada, se hace sin el consentimiento de quien esté facultado para darlo, lo que en la especie no se actualizó, toda vez que la acusada para ejercer las funciones propias de su cargo, no requería del consentimiento previo de diverso funcionario o persona para utilizar la información reservada de la moral ofendida;*
 - b) *Existió una deficiencia técnica de la Fiscalía, que impidió la actualización del delito por el cual se acusó a Ma. Esperanza Hernández Barragán, de ahí que resulten infundados los conceptos de violación a examen; por lo que dicho Tribunal consideró correcto el actuar de la autoridad responsable, porque advirtió racional lo expresado por el Tribunal de enjuiciamiento en cuanto a que el hecho por el que la fiscalía formuló acusación, no configura el tipo penal atribuido de ahí que se estimó legal lo resuelto; habiendo resultado infundados los conceptos de violación esgrimidos por la parte quejosa.*
 - c) *Aunado a ello, el ministerio público sostuvo – en los alegatos de clausura- que conforme a la normatividad que regula las facultades de la Dirección de Planeación y Finanzas de Pensiones Civiles del Estado de Michoacán, al ejercer el cargo de Directora, Ma. Esperanza Hernández Barragán tenía plenas facultades para manejar la información financiera de moral y velar por la debida aplicación de los recursos financieros, lo cual debía realizar con sumo cuidado, derivado de que no requería ninguna autorización del Director de pensiones para el manejo de la información financiera.*

Con lo expuesto, se concluye que la C. Ma Esperanza Hernández Barragán, fue absuelta del delito imputado por la Fiscalía Especializada en combate a la Corrupción, y después de las promociones ya realizadas, fueron negadas por los diferentes instancias, por lo que a esta fecha, no se tienen ya más acciones jurídicas que realizar.

CONSECUENCIAS CONTABLES DEL ADEUDO REGISTRADO.

Como ya se mencionó, dentro del Estado de Situación Financiera de esta Dirección de Pensiones Civiles del Estado, se tiene registrado un adeudo a nombre de la C. Ma Esperanza Hernández Barragán, por la cantidad de **\$2,075,306.40**, al haberse agotado las instancias para recuperar legalmente la cantidad señalada, se deberá tomar la decisión de cancelar el adeudo, debido que si se mantiene en Estados Financieros, en este aspecto **no mostrarían la realidad financiera razonable, fiable y correcta**, debido que se tendría registrado este monto como parte del patrimonio de la institución, y como se ha expuesto ya no existe ninguna posibilidad legal de recuperarlo.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



Gobierno
de Michoacán



ATRIBUCIONES DE LA JUNTA DIRECTIVA DE PENSIONES CIVILES.

El artículo 55 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Michoacán, faculta a la H. Junta Directiva para autorizar la cancelación del adeudo, en su fracción XVI establece lo siguiente:

“ARTÍCULO 55. Los órganos de gobierno de las entidades paraestatales, tendrán las siguientes atribuciones indelegables:

XVI. Aprobar las normas y bases para cancelar adeudos a cargo de terceros ya favor de la entidad paraestatal, cuando fuere notoria la imposibilidad de su cobro, informando a la Coordinación de Planeación para el Desarrollo por conducto de la coordinadora del sector.”

Por lo anterior, se pone a consideración de esta Honorable Junta de Gobierno la información, para los efectos que haya lugar y proceder en consecuencia.

ACUERDO DE LA H. JUNTA DIRECTIVA: LOS INTEGRANTES DE LA H. JUNTA DIRECTIVA DE PENSIONES, POR UNANIMIDAD, NO APROBARON ENVIAR A RESULTADOS LA DEIDA RESGITRADA A NOMBRE DE LA C. MA, ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGAN, E INTRUYEN A LA DIRECCION GENERAL A EFECTO DE QUE SE MANTENGA EL REGISTRO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

COMPELEMTO A NOTA 4

ACTIVOS FIJOS DISPONIBLES PARA SU VENTA

En el mes de marzo de 2012 se reclasificaron los titulo "TÍTULOS DE USO MORTUORIO IN-PÉRPE TUM 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.



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

FOLIO	COSTO C/U	TOTAL DE TITULOS	TOTAL	VALOR	ESTADO
TITULOS AD-TEMPORALIDAD (1193-01-01-000001)					
81-85	5,827.05	5	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	76	442,855.80	442,855.80	Para su venta
178-209	5,827.05	32	186,465.60	186,465.60	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	

\$ 44,992,042.59

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

UBICACIÓN	COSTO	REVALUACION	OTROS	VALOR	STATUS
TERRENOS ADJUDICADOS PARA SU VENTA (1193-01-02)					
LOTE 2 MZA. D-1 COLONIA AGRÍCOLA CENOPISTA	28,500.00	0.00	6,359.00	37,300.00	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			174.00		
			522.00		
			821.00		
			654.00		
			270.00		
LOTE 16 MZA. 4 FRACC. SAN ISIDRO ITZICUARO	74,970.00	0.00	12,042.00	87,012.00	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			0.00		
LOTE 42 MZA 115 ZONA 2 SAN ISIDRO	119,000.00	0.00	14,306.00	133,306.00	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			0.00		
LOTE 6 MZA 9 #61 CONJUNTO HABILACIONAL	45,812.86	0.00	1,657.40	117,174.60	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			69,704.34		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

LOTE 12 MZA 3 FRACCIONAMIENTO 18 DE MARZO	45,475.12	0.00	4,058.01	119,575.23	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			70,042.10		
LOTE 42 MZA 115 Z-2, EJIDO SAN ISIDRO ITZICUARO	57,834.00	0.00	119,000.00	0.00	RECLASIFICACION DE SALDO EN CUENTA
			-57,834.00		
			-119,000.00		
LOTE 5 MZA 27 LAZARO CARDENAS	177,731.31	0.00	1,160.00	0.00	RECLASIFICACION DE SALDO EN CUENTA
			1,525.08		
			2,900.00		
			17,000.00		
LOTE 13 MZA 388 SAN ISIDRO	288,778.82	0.00	-200,316.39	292,275.82	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			969.00		
			261.00		
			821.00		
			522.00		
LOTE 1 MZA 4 PIRANI 78 FRACCIONAMIENTO PUREMBE	264,759.12	0.00	654.00	320,013.84	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			270.00		
LOTE 7 MZA 43 ZONA D CIUDAD JARDIN	164,160.00	0.00	38,184.17	344,277.48	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			17,070.55		
			45,731.15		
			131,310.33		
LOTE 30 MZA 11 ZONA B LA QUEMADA II CIUDAD JARDIN	55,987.20	0.00	1,699.00	188,478.76	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			856.00		
			521.00		
			15,036.48		
			47,546.17		
			84,945.39		
			-15,036.48		
			25,943.06		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

LOTE TOTALIDAD FRACCION IV ASENTAMIENTO GRANJAS DE LA CALDERA TENENCIA MORELOS	86,000.00	0.00	2,889.00	116,478.06	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			856.00		
			790.00		
LOTE 5 MZA 3 CALLE COATZACOALCOS No. 19	230,400.00	0.00	37,270.75	392,943.13	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			125,272.38		
LOTE A MZA 27 ZONA 1 EJIDO SAN LORENZO	96,752.86	0.00	28,771.58	155,983.79	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			25,185.35		
			4,224.00		
			1,050.00		
LOTE 9 MZA S CALLE MARTIN LUIS GUZMAN No. 393 FRACCIONAMIENTO PIEDRA LISA	269,000.00	0.00	60,315.85	626,100.43	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			295,860.58		
			654.00		
LOTE 9 MZA 3 CALLE COATZACOALCOS No. 11 FRACC.	100,000.00	0.00	22,385.61	335,914.26	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			856.00		
			212,672.65		
LOTE 15 MZA 38 ZONA 2 NUCLEO AGRARI SAN ISIDRO	48,138.29	0.00	654.00	141,545.32	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			270.00		
			36,099.94		
			56,383.09		
LOTE 29 MZA A COLONIA FRANCISCO ZARCO UNIDAD H	95,040.00	0.00	5,745.00	140,614.00	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			1,132.00		
			17,770.00		
			20,927.00		
LOTE 12 MZA 1 CALLE MANANTIAL DE CONITZIO NORTE	158,184.00	0.00	30,656.79	0.00	VENDIDA
			28,507.58		
			232,651.63		
			-450,000.00		
TERRENO PREDIO CALLE SIN NOMBRE EN LA TENENCIA	112,990.39	0.00	14,743.32	138,589.17	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			43,855.46		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

			-33,000.00		
LOTE 18 MZA 39 LETRA A FRACC EL TREBOL TERCERA ETAPA	121,500.00	0.00	21,508.90	184,505.60	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			856.00		
			40,640.70		
LOTE 10 MZA 3 CALLE SIN NOMBRE FRACCIONAMIENTO QUINTA LA ESPERANZA	560,000.00	0.00	40,696.51	1,102,998.07	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			502,301.56		
LOTE 9 MZA 3 CALLE SIN NOMBRE FRACCIONAMIENTO QUINTA LA ESPERANZA	349,920.00	0.00	27,109.96	504,860.05	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			127,830.09		
LOTE 16 MZA 4 CALLE JOSEFA CARDONA ARANDAS	135,379.68	0.00	19,622.00	223,332.60	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			856.00		
			67,474.92		
LOTE 23 MZA 3 CALLE CELAYA No 12 FRACCIONAMIENTO 18 DE MARZO	116,640.00	0.00	24,440.00	274,525.80	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			133,445.80		
LOTE 2 MZA 26 FRACCIONAMIENTO HACIENDA DE PALMIRA APATZINGAN MICHOACAN	111,333.33	0.00	24,273.00	219,812.27	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			84,205.94		
TOTAL				\$ 6,197,616.28	
CASAS Y/O DEPARTAMENTOS ADJUDICADOS (1193-01-03)					
CASA HABITACION UBICADA EN EL FRACCIONAMIENTO LOMA REAL LOTE 5 MZA 3	322,950.00	0.00	16,430.87	339,360.87	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			0.00		
CASA No. 250 ANDADOR TEGUCIGALPAN PERTENECIENTE AL EJIDO EL LIMONCITO LAZARO CARDENAS, MICH.	129,141.99	0.00	3,830.00	165,289.65	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			633.00		
			2,900.00		
			12,577.85		
			15,036.48		
CASA 63 LOTE 10 MZA 3 ZONA 2 ITZICUARO	326,340.00	0.00	1,170.33	328,892.00	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			812.00		
			1,740.00		
DEPTO 504 LOTE 1 MZA 7 CTO ESPIN	244,208.33	0.00	2,631.00	290,540.14	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
			43,700.81		
CASA HERNALDO ALT 7 COLONIA ENRIQUE	257,948.00	0.00	957.00	0.00	VENDIDA
			812.00		
			91,423.84		
			8,859.16		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

				-360,000.00		
				1,334.00		
				543.00		
				200.00		
				561.00		
CASA SANTA MARIA DE LOS URDIALES	530,667.50	0.00		1,694.00	0.00	VENDIDA
				15,501.52		
				129,498.98		
				-680,000.00		
				1,740.00		
CASA CONSTELACIONES 408 L20 MZA 29 FRACC. COSMOS MORELIA MICHOACAN	919,364.92	0.00		5,390.00	952,858.47	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
				619.00		
				-619.00		
				10,795.00		
				218.02		
				19,199.43		
				1,151.10		
				-5,000.00		
CASA HABITACION GUILLERMO MORFIN # 304 COLONIA ANTORCHA CAMPESINA APATZINGAN MICHOACAN	317,467.93	0.00			317,467.93	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
CALLE SEGUNDA CERRADA "J" LOTE A MZA 56 VILLAS DEL PEDREGAL	239,720.40	0.00		35,732.61	0.00	VENDIDA
				171,936.60		
				-27,389.61		
				-420,000.00		
				21,409.85		
DEPTO 202 EDIFICIO F QUINCEO CIRCUITO HUACUSECHA	218,773.30	0.00		449,313.43	697,729.58	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
				1,740.00		
				654.00		
				4,983.00		
				856.00		
CASA LOTE 10 MZA 1 ZONA 7 CALLE ANDADOR FRANCISCO	124,221.00	0.00		17,168.00	202,227.96	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
				60,838.96		
EDIFICIO 23 LOTE 4 Y 5 UNIDAD 2.4 ANDADOR TEHUACAN	256,500.00	0.00		14,954.37	271,454.37	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
CASA HABITACION LOTE 34 MZA 1 CALLE FRANCISCO I MADERO	319,200.00	0.00		4,224.00	610,688.40	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
				963.00		
				39,855.51		
				246,445.89		
CASA HABITACION LOTE 3 MZA 37 ZONA 1 EJIDO SAN FELIPE	301,633.09	0.00		30,579.80	340,173.60	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
				7,960.71		
CASA HABITACION ANDADOR DE CASTILLA No. 6	224,746.66	0.00		152,075.08	6,821.74	PARA PROMOCIONAR SU VENTA



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

DESCRIPCION	VALOR	VALOR	VALOR	VALOR	VALOR
CASA HABITACION AMANDO DE LA CUEVA No. 17	298,080.00	0.00	28,686.83	326,766.83	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
CASA HABITACION 6 DE DICIEMBRE No. 122 COLONIA INDEPENDENCIA	253,584.00	0.00	72,073.66	325,657.66	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
CASA LOTE 5 MZA 27 ZONA 1 LOCALIDAD EJIDO EL LIMONSITO	92,549.46	0.00	17,400.00 67,781.85 5,585.08	183,316.39	PARA PROMOCIONAR SU VENTA
TOTAL				\$ 5,729,265.59	

REGISTRO DE LOS BIENES INMUEBLES EMBARGADOS DERIBADOS DE JUICIOS POR INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE LOS PRESTAMOS HIPOTECARIOS Y DE LIQUIDEZ OTORGADOS

CLAVE/ CUENTA 199-01	REG/ POLIZA/ DIARIO	PRIMER MOMENTO: REGISTRO DE LA ADJUDICACION DEL INMUEBLE					SEGUNDO MOMENTO REGISTRO DE LA VENTA DEL INMUEBLE			
		VALOR DE ADJUDICACION	REGISTRO DEL ADEUDO	ADEUDO NO RECUPERADO COM RELACION AL VALOR DE ADJUDICACION	OTROS GASTOS REALIZADOS POSTERIORES A LA ADJUDICACION	ADEUDO TOTALNO RECUPERADO	PRECIO DE VENTA FIJADO POR LA H. JUNTA DIRECTIVA A LA FECHA	UTILIDAD O PERDIDA OBTENIDA EN LA VENTA DEL INMUEBLE		VALOR COMERCIAL AYALUO
44028	434/2023	69,984.00	211,381.50	-\$141,397.50	11,574.00	-\$152,971.50	\$123,300.00	-\$99,655.50	v	\$154,000.00
39704	638/2023	19,000.00	25,998.00	-\$6,998.00	11,302.00	-\$18,300.00				
21436	638/2023	49,980.00	72,019.77	-\$22,039.77	14,992.23	-\$37,032.00				
41757	638/2023	57,834.00	91,853.58	-\$34,019.58	41,452.42	-\$75,472.00				
51472		45,812.86	115,517.20	-\$69,704.34	1,657.40	-\$71,361.74				
51472		42,475.12	115,517.22	-\$73,042.10	4,058.01	-\$77,100.11				
60500	638/2023	144,368.24	273,698.82	-\$129,330.58	18,577.00	-\$147,907.58				
34564	116/2023	264,759.12	281,829.67	-\$17,070.55	38,184.17	-\$55,254.72				
18831	116/2023	164,000.00	295,470.33	-\$131,470.33	47,951.15	-\$179,421.48				
35138	116/2023	55,987.20	140,932.59	-\$84,945.39	47,546.17	-\$132,491.56				
66576	116/2023	86,000.00	86,000.00	\$0.00	29,622.06	-\$29,622.06				
34433	116/2023	240,000.00	355,672.38	-\$115,672.38	37,270.75	-\$152,943.13				
40220	116/2023	96,752.86	121,938.21	-\$25,185.35	34,045.58	-\$59,230.93				
48056	116/2023	269,000.00	563,263.76	-\$294,263.76	62,836.67	-\$357,100.43				
44717	116/2023	100,000.00	312,672.65	-\$212,672.65	22,385.61	-\$235,058.26				
25114	434/2023	48,138.29	104,521.38	-\$56,383.09	37,023.94	-\$93,407.03				
30442	434/2023	95,040.00	118,967.00	-\$20,927.00	24,647.00	-\$45,574.00				
19702	434/2023	158,184.00	186,691.58	-\$28,507.58	30,656.79	-\$59,164.37	\$469,000.00	\$251,651.63	v	\$360,000.00
44028	434/2023	112,990.39	123,845.85	-\$10,855.46	14,743.32	-\$25,598.78				
61616	638/2023	121,500.00	162,140.70	-\$40,640.70	21,508.90	-\$59,779.60				



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

36412 Y 57346 -02-000022	638/2023	560,000.00	1,062,301.56	-\$502,301.56	40,896.51	-\$542,998.07				
53574 -02-000023	638/2023	349,920.00	477,750.09	-\$127,830.09	27,109.96	-\$154,940.05				
56296 -02-000024	638/2023	135,379.68	202,855.50	-\$67,475.82	19,622.00	-\$87,097.82				
50876 -02-000025	638/2023	116,840.00	250,085.80	-\$133,445.80	24,440.00	-\$157,885.80				
25113 -02-000026	638/2023	111,333.33	193,539.27	-\$82,205.94	24,273.00	-\$106,478.94				
53377 -03-000003	638/2023	215,300.00	314,240.64	-\$98,940.64	25,140.23	-\$124,080.87				
46645 -03-000004	638/2023	129,141.99	156,756.32	-\$27,614.33	21,111.18	-\$48,725.51				
74209 -03-000005	638/2023	326,340.00	320,800.19	\$5,539.81	6,351.81	-\$812.00				
74962 -03-000006	638/2023	244,208.33	286,807.50	-\$42,599.17	3,732.64	-\$46,331.81				
531 -03-000007	638/2023	240,570.00	225,120.00	\$15,450.00	43,456.16	-\$28,006.16	\$450,000.00	\$181,423.84	V	\$482,000.00
596 -03-000008		381,916.66	515,587.50	-\$133,670.84	34,913.52	-\$168,584.36	\$680,000.00	\$129,498.98	V	\$680,000.00
104406 Y 66597 -03-000009		914,364.92	763,372.75	\$150,992.17	104,088.43	\$46,903.74	\$2,049,000.00			
60844 -03-000010	1096/2023	287,612.57	280,717.59	\$6,894.98	36,750.34	-\$29,855.36				
61490 -03-000011	116/2023	239,720.40	410,659.00	-\$170,938.60	36,730.61	-\$207,669.21	\$420,000.00	-\$27,389.61	V	\$418,000.00
63119 -03-000012	116/2023	464,380.00	668,088.73	-\$203,708.73	23,803.85	-\$227,510.58				
66317 -03-000013	116/2023	124,221.00	182,267.96	-\$58,046.96	19,960.00	-\$78,006.96				
43521 -03-000014	116/2023	256,500.00	196,754.73	\$59,745.27	14,954.37	\$44,790.90	\$265,877.00		V	
29923 -03-000015	434/2023	319,200.00	565,645.89	-\$246,445.89	45,042.51	-\$291,488.40	\$669,000.00			
8166 -03-000016	638/2023	301,633.09	309,593.80	-\$7,960.71	30,579.80	-\$38,540.51				
71816 -03-000017	638/2023	224,746.66	376,821.74	-\$152,075.08	0.00	-\$152,075.08				
32284 -03-000018	638/2023	298,080.00	326,766.83	-\$28,686.83	0.00	-\$28,686.83				
40067 -03-000019	638/2023	253,584.00	325,657.66	-\$72,073.66	0.00	-\$72,073.66				
63734 -02-000003 -03-000020	638/2023	92,549.46	160,331.31	-\$67,781.85	22,985.08	-\$90,766.93				
TOTALES		10,526,634.22	14,375,285.52	-\$3,358,906.88	1,119,908.94	-\$4,585,110.05	\$5,002,877.00	\$535,184.84		\$1,940,000.00

COMPLEMENTO A NOTA 06

El registro de la recuperación 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

\$607,228.88

\$0.00

\$770,737.52

TOTAL

\$

1,377,966.40



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

PRESTAMOS PROMESA

DIFERENCIA

\$1,289,868.83

88,097.57



**INFORME AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
RECUPERACION DE LOS CREDITOS DEL FRACCIONAMIENTO LOMA REAL**

CAPITAL	\$18,627,928.64
INTERES	\$7,760,663.74
	\$26,388,592.38
	\$26,388,592.38

(VEINTISEIS MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO MIL QUINIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 38/100 M.N.)

ATENTAMENTE

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

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

RECUPERACION ANUAL	
dic-02	2,126,289.46
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	99,491.62
dic-18	79,069.67
dic-19	171,299.68
dic-20	61,200.00
dic-21	56,100.00
dic-22	167,556.25
SUMA:	\$26,007,313.26



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

RETENCIONES PARA PAGOS A TERCEROS

DEUDORES DIVERSOS FINCAS URBANAS.

Derivado de los créditos que otorgo General Hipotecaria a trabajadores cotizantes al fondo de pensiones para la adquisición de vivienda en el fraccionamiento Ario 1815, esta Dirección recibe de la Tesorería General del Estado los descuentos que vía nomina se realizan a dichos trabajadores a través de la clave de descuento 66. 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 consigna dichos descuentos

COMPLEMENTO A NOTA 7

BIENES INMUEBLES

Los bienes que se encuentran registrados en este apartado son las 25 fracciones del fraccionamiento Gildardo 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 ario 1815 denominado las peñitas, 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 ario 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.

UBICACIÓN	REVALUACION	OTROS	VALOR	ESTADO	
TERRENOS					
Las peñitas fracc. 1815 Morelia Mich	5,467,365.00	19,163,635.00	702,293.09	42,403,054.00	Lotificación y urbanización
		12,349,514.81			
		4,720,246.10			

UBICACIÓN	REVALUACION	OTROS	VALOR	ESTADO	
BIENES EN COMODATO					
predio ubicado en camino antigua la huerta Morelia Mich	Barda Perimetral 1,726,585.19	0.00	1,726,585.19	Se esta realizando Inversión en el bien a fin de que se nos otorgue 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	465.00	0.00	36,807.67	37,272.67	Para su venta
			0.00		
L-FRAC VII 125.05 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	465.00	0.00	36,807.67	37,972.70	Para su venta
			700.03		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

L-FRAC XI 129.10 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	465.00	0.00	36,807.69	37,272.69	Para su venta
			0.00		
L-FRAC XIII 131.12 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	465.00	0.00	54,377.77	59,338.81	Para su venta
			4,496.04		
L-FRAC XIV 132.11 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	465.00	0.00	36,807.69	37,972.73	Para su venta
			700.04		
L-FRAC XVIII 136.18 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	465.00	0.00	36,684.69	37,671.69	Para su venta
			522.00		
L-FRAC XXV 143.32 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	465.00	0.00	36,684.73	39,240.73	Para su venta
			859.00		
			41.00		
			192,048.80		
			-192,048.80		
			480.00		
			711.00		
TOTAL				\$ 286,742.02	
				\$ 42,689,796.02	

COMPLEMENTO A NOTA 8

PAGOS ANTICIPADOS

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

RESUMEN

A la fecha del Estado Financiero se encuentran aportando al fondo

Aportaciones realizadas para la constitucion del FONDO DE SEGURO DE VIDA por los Jubilados y Pensionados

30,858,050.00

4273

MENOS:

Aportaciones realizadas para la constitucion del FONDO DE SEGURO DE VIDA por la Direccion de Pensiones Civiles del Estado

30,858,050.00

Diferencia Pendiente de aportar conforme Artículo 67 segundo parrafo de la Direccion de Pensiones Civiles del Estado, al Reglamento para el otorgamiento de prestaciones Artículo 124 y Artículo 3 del Reglamento para el otorgamiento del seguro de vida a Jubilados y Pensionados de la Direccion de Pensiones Civiles del Estado, a la fecha del Estado Financiero

0.00



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

AÑO	REINT.	PENSIONADOS	JUBILADOS	TOTAL	RENDIMIENTOS	APORTACION DIRECCION	PAGOS	SALDO AL EDO FINANCIERO
2016	0.00	68,850.00	814,100.00	882,950.00	128,582.35	5,000,000.00	320,000.00	5,691,532.35
2017	200.00	1,019,300.00	2,197,700.00	3,216,800.00	338,755.45	0.00	3,464,350.00	5,782,937.80
2018	0.00	1,035,200.00	2,790,350.00	3,825,550.00	391,991.27	0.00	3,760,000.00	6,240,479.07
2019	0.00	1,442,650.00	3,833,500.00	5,276,150.00	359,808.97	0.00	7,397,650.00	4,478,788.04
2020	0.00	1,249,450.00	3,314,300.00	4,563,750.00	159,876.95	0.00	7,740,000.00	1,462,414.99
2021	0.00	1,240,650.00	3,328,900.00	4,569,550.00	417,417.44	17,334,550.00	12,136,000.00	11,647,932.43
2022	0.00	1,269,650.00	3,488,150.00	4,757,800.00	948,376.10	4,757,800.00	8,234,000.00	13,877,908.53
2023	0.00	995,400.00	2,770,300.00	3,765,700.00	1,307,687.25	3,765,700.00	5,636,000.00	17,080,995.78
sumas	200.00	8,321,150.00	22,537,300.00	30,858,250.00	4,052,495.78	30,858,050.00	48,688,000.00	17,080,995.78

**ANÁLISIS DEL PAGO POR SEGURO FACULTATIVO A:
JUBILADOS**

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE AMORTIZAR
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 11/04/2023 al 11/04/2024	\$ 327,100.00	abr-24	\$163,550.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 21/04/2023 AL 21/04/2024	\$1,518,950.00	abr-24	\$759,475.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 16/05/2023 AL 16/05/2024	\$5,150.00	may-24	\$3,004.16
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 26/05/2023 AL 26/05/2024	\$2,250,650.00	may-24	\$1,312,879.16
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 26/06/2023 AL 26/06/2023	\$762,750.00	jun-23	\$508,500.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 13/07/2023 AL 13/07/2024	\$378,850.00	jul-23	\$284,137.50
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/08/2023 AL 24/08/2024	\$110,550.00	ago-23	\$92,125.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/08/2023 AL 24/08/2024	\$18,300.00	ago-23	\$15,250.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 25/09/2023 AL 25/09/2024	\$543,500.00	sep-23	\$498,208.33
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 21/10/2022 AL 21/10/2023	\$2,337,350.00	oct-23	\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 25/11/2022 AL 25/11/2023	\$1,774,950.00	nov-23	\$147,912.51
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 19/01/2023 AL 19/01/2024	\$2,074,450.00	ene-24	\$518,612.51
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 23/02/2023 AL 23/02/2024	\$1,425,500.00	feb-24	\$474,166.66
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 23/03/2023 AL 23/03/2024	\$1,769,750.00	mar-24	\$737,395.83



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

\$5,515,216.66

PENSIONADOS

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE AMORTIZAR
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 11/04/2023 al 11/04/2024	\$ 55,400.00	abr-24	\$27,700.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 21/04/2023 AL 21/04/2024	\$32,200.00	abr-24	\$16,100.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 26/05/2023 AL 26/05/2024	\$208,250.00	may-24	\$121,479.16
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 27/06/2023 AL 27/06/2024	\$56,400.00	jun-24	\$37,600.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/08/2023 AL 24/08/2024	\$41,650.00	ago-23	\$34,708.33
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 25/09/2023 AL 25/09/2024	\$18,300.00	oct-23	\$16,775.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 21/10/2022 AL 22/10/2023	\$618,950.00	oct-23	\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 25/11/2022 AL 25/11/2023	\$218,950.00	nov-23	\$18,245.85
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 19/01/2023 AL 19/01/2024	\$959,400.00	ene-24	\$239,850.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 23/02/2023 AL 23/02/2024	\$55,750.00	feb-24	\$18,583.34
			\$215,566.14
Póliza de seguro de Vida vigencia del 20/04/2023 al 20/04/2024	\$260,788.81	abr-24	\$130,394.41
			<u>\$215,566.14</u>

COMPELEMTO 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%



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

COMPLEMENTO A NOTA 15

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

•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.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

PATRIMONIO

Respecto a la observación realizada por parte de la Dirección de Operación Financiera mediante su oficio SFA/DOF/DAFM-344/2018 de fecha 19 de Junio de 2018 respecto a la variación al saldo reflejado como Resultado de Ejercicios Anteriores y cuya Diferencia es de \$210'736,359.92 (Doscientos Diez Millones Setecientos Treinta y Seis mil Trescientos Cincuenta y Nueve 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		78,401,687.48	78,401,687.48	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 2006		69,655,727.36	69,655,727.36	0.00	
Resultado del ejercicio 2007		127,752,097.24	127,752,097.24	0.00	



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Resultado del ejercicio 2008		175,741,978.64	175,741,978.64	0.00	
Resultado del ejercicio 2009	Intereses no recuperados en prestamos de corto plazo	192,110,859.77	192,117,795.21	-6,935.44	póliza D-127 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2010	Intereses no recuperados en prestamos de corto plazo	190,889,078.77	190,890,451.73	-1,372.96	póliza D-127 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2011	Intereses no recuperados en prestamos 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 2012	Intereses no recuperados en prestamos de corto plazo	201,971,274.64	202,102,225.10	-22,628.91	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 2013	Intereses no recuperados en prestamos de corto plazo	206,563,152.34	206,696,592.79	-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 2014	Intereses no recuperados en prestamos de corto plazo	142,626,254.67	142,759,531.74	-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
CUENTA	CONCEPTO DE LA DISMINUCION	SALDO ENERO 2018	SALDO DICIEMBRE 2017	DIFERENCIA	póliza de registro
Resultado del ejercicio 2015	Intereses no recuperados en prestamos de corto plazo	12,993,275.31	13,315,621.30	-281,133.28	póliza D-127 del 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 2016	Intereses no recuperados en prestamos 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 prestamos de corto plazo	-78,286,282.05	114,455,564.68	-182,578,592.39	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-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



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

	Complemento a las estimaciones de las aportaciones patronales registradas en diciembre de 2017 y pagadas en enero de 2018			208,954.54	pólizas varias (se 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	955,209,991.62	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)

Auxiliar contable del ejercicio 2017 al mes enero de 2018



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
MICHOACAN DE OCAMPO**

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

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

Fecha y 20/Jan/2018

hora de Impresión 10:28 a.m.

Usu: Mponce
Rep: rptAuxiliarCuentas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo			Saldo
			Cargos	Abonos		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

POIIZA	FECHA	NO. FOLIO	NO. FOLIO	CONCEPTO	VALOR	VALOR	VALOR	VALOR
3220-01-01-000016				DIRECCION/RESULTADO EJERCICIO 2017	\$114,455,564.68	\$198,937,902.65	\$6,196,055.92	-\$78,286,282.05
D00005	15/01/2018			Reclasificación de cuentas (Reclasificación de cuentas para reflejar saldo a favor del	\$900.00		\$0.00	\$114,454,964.68
I00023	18/01/2018			Reintegro de recurso por no haber realizado en evento de diciembre 2017 (Reintegr	\$0.00		\$8,000.00	\$114,462,964.68
D00027	23/01/2018			29/07/17 Cabaña 3 vasos entrega en especie (Reclasificación de garantías para dañ	\$69.00		\$0.00	\$114,462,895.68
D00027	23/01/2018			18/12/17 Cabaña 2 vasos entrega en especie (Reclasificación de garantías para dañ	\$46.00		\$0.00	\$114,462,849.68
D00027	23/01/2018			11/09/17 Cabaña 48 envases entrega en especie (Reclasificación de garantías para	\$480.00		\$0.00	\$114,462,369.68
D00038	24/01/2018			Producto por saldo en anticipos a favor de la Comercializadora 2017 (Reclasificaci	\$0.00		\$400.00	\$114,462,769.68
D00100	31/01/2018			Diferencia en aportación Imced 2017 (Registro de diferencias de institutos correspon	\$0.00		\$21,370.23	\$114,484,139.91
D00100	31/01/2018			Diferencia en aportación Tec Uruapan 2017 (Registro de diferencias de institutos cor	\$0.00		\$2,550.89	\$114,486,690.80
D00100	31/01/2018			Diferencia en aportación Tec Purhepecha 2017 (Registro de diferencias de institutos	\$0.00		\$177,828.42	\$114,664,519.22
D00127	31/01/2018			Intereses Ordinarios (Registro de los Intereses Ordinarios por devengarse de los pre	\$182,578,692.39		\$0.00	-\$67,914,073.17
D00128	31/01/2018			Intereses Ganados (Reclasificación de los rendimientos del fondo de Seguridad soci	\$20,101.30		\$0.00	-\$67,934,174.47
D00129	31/01/2018			Diferencia en Inversion del Fideicomiso Fiduciario Banorte (Correccion a los saldos c	\$2,856,473.20		\$0.00	-\$70,790,647.67
D00129	31/01/2018			Diferencia en Inversion del Fideicomiso Fiduciario Banorte (Correccion a los saldos c	\$3,394,797.95		\$0.00	-\$74,185,445.62
D00129	31/01/2018			Diferencia en Inversion del Fideicomiso Fiduciario Banamex (Correccion a los saldos	\$6,830,824.68		\$0.00	-\$91,016,270.30
D00129	31/01/2018			Diferencia en Inversion Diaria Fiduciario Banamex (Correccion a los saldos de los Fid	\$9,326.66		\$0.00	-\$91,025,596.96
D00129	31/01/2018			Diferencia en Inversion del Fideicomiso Fiduciario Banamex (Correccion a los saldos	\$3,246,591.47		\$0.00	-\$84,272,169.43
D00129	31/01/2018			Complemento a los Intereses Ganados al 31/12/2017 en inversion Fiduciario Banort	\$0.00		\$1,288,920.19	-\$82,983,266.24
D00129	31/01/2018			Complemento a los Intereses Ganados al 31/12/2017 en inversion Fiduciario Banam	\$0.00		\$4,696,986.19	-\$78,286,282.05
Total :					114,455,564.68	198,937,902.65	6,196,055.92	-78,286,282.05

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	\$	11,676,791.33
Reserva por capitalizar (creación del capital con productos de los fondos de seguro 30/junio/1997)	\$	402,107.90
Remanente 1998	\$	14,050,062.89
Remanente 1999	\$	23,593,021.16



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Donativo de vehículo VW sedán 1998 (5/03/2002)	\$	1.00
TOTAL:	\$	78,401,687.48
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN		
Reevaluación a 1996	\$	1,845,378.65
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 (31/12/1997)	\$	73,235.23
Ajuste a Reevaluación	\$	5.00
Reevaluación de Edificios y Terrenos Agosto 2005	\$	46,606,620.28
Reevaluación del terreno de las peñitas abril 2019	\$	4,720,246.10
Reevaluación de Edificios y Terrenos 2006	\$	17,380,333.35
Ajuste a Reevaluación	\$	8,840.00
Reevaluación de Predio Contiguo al Fracc.1815 Denominado Potrero las Peñitas 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 Ario 1815	\$	1,351,983.13
Cancelación de la Póliza Diario 30/03/2001, quedando registrada en la Póliza de Diario 21987 del 29/09/2011	\$	158,079.79
TOTAL:	\$	198,546,916.33
Resultado del Ejercicio 2004	\$	83,517,398.96
Afectación a resultados (disminución por pago de las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.	\$	(24,730.49)
TOTAL:	\$	83,492,668.47
Resultado del Ejercicio 2005	\$	108,177,079.32
Afectación a resultados (disminución por pago de las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.	\$	(138,145.33)
TOTAL:	\$	108,038,933.99
Resultado del Ejercicio 2006	\$	69,783,365.86
Afectación a resultados (disminución) por pago del las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.	\$	(127,638.50)
TOTAL:	\$	69,655,727.36
Resultado del Ejercicio 2007	\$	127,851,422.69



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Afectación a resultados (disminución) por pago del las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.	\$	(120,137.09)
Mas: Dif en pago de cotas obrero patronales	\$	28.64
Mas: resultado del ejercicio de la comercializadora	\$	20,783.00
mas Aplicación de resguardos depositados el 2008 de Zamora Torres evelia 31/08/2018	\$	6,445.40
menos: cancelación de movimiento por no reflejase en el finiquito del derechohabiente 31/08/2018	\$	(716.67)
TOTAL:	\$	127,757,825.97
Resultado del Ejercicio 2008	\$	175,758,371.36
Afectación a resultados (disminución) por pago del las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.	\$	(16,392.52)
TOTAL	\$	175,741,978.84
Resultado del Ejercicio 2009	\$	192,256,801.53
Mas: cancelación de gastos provisionados	\$	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 prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017	\$	(6,935.44)
resultado de la comercializadora	\$	(8,482.00)
TOTAL	\$	192,102,377.77
Resultado del Ejercicio 2010	\$	190,591,115.86
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 fraccionamiento xangari denominado	\$	5,376,249.15
Menos aplicación de la depreciación del equipo de computo	\$	(185,982.20)
Mas: cancelación de aplicación de la depreciación del equipo de computo	\$	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 Agosto 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.	\$	(4,852,598.15)
Menos: Los intereses registrados correspondientes a prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017	\$	(1,372.96)
TOTAL	\$	190,889,078.77
Resultado del Ejercicio 2011	\$	204,189,592.31
Menos aplicación de la depreciación del equipo de computo	\$	319,700.90
Más: cancelación de aplicación de la depreciación del equipo de computo	\$	(319,700.90)



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Menos: Aplicación de la depreciación del equipo de cómputo según revisión practicada en los meses de abril y mayo de 2012.	\$	(462,379.74)
Más: Cancelación de los gastos provisionados	\$	14,587.81
Póliza de diario 29549 de fecha 15 de Agosto 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-	\$	(81,313.53)
Menos: Los intereses registrados correspondientes a prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017 PD-	\$	(4,651.72)
Menos: Cancelación PI6132 del 27/10/09 y PD20298 del C. Rebolgar Hurtado Ricardo	\$	(3,000.00)
TOTAL	\$	203,646,867.13
 Resultado del Ejercicio 2012	 \$	 201,967,485.42
Más: Reembolso 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-	\$	(108,321.55)
Menos: Los intereses registrados correspondientes a prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017,	\$	(22,628.91)
TOTAL	\$	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, Poliza D-127	\$	(39,362.53)
Mas: movimientos por depuración de conciliación	\$	15,759.86
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	 \$	 142,376,282.35
Más: Póliza de Diario # 33584 cancelación de los gastos provisionados	\$	383,249.39
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-	\$	(62,351.91)
Menos: Los intereses registrados correspondientes a prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017	\$	(70,925.16)
Menos: Movimientos por depuración de conciliación póliza de Diario 1126 del 31/07/2018	\$	(177,715.69)
Mas: movimientos por depuración de conciliación	\$	29,559.82
Mas: cancelación de cheque cancelado no reclamado PD1637 del 31/10/2018	\$	789.68
Mas: movimientos por cancelación de aplicación de deposito duplicado PD1809	\$	(1,126.00)
Menos: Cancelacion de Preescrpcion 338 Fernandez Negrete Maria de Lourdes	\$	(80,107.48)
TOTAL	\$	142,397,655.00



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Resultado del Ejercicio 2015	\$	12,667,916.81
Más: 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.	\$	647,704.49
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	\$	(41,212.71)
Menos: Los intereses registrados correspondientes a prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127	\$	(281,133.28)
Mas: Movimientos por depuración de conciliación póliza de Diario 1126 del 31/07/2018	\$	23,936.02
Mas: movimientos por depuración de conciliación	\$	64,461.07
TOTAL	\$	13,081,672.40
Resultado del Ejercicio 2016	\$	84,307,388.05
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	\$	(30,418.59)
Menos: Los intereses registrados correspondientes a prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017	\$	(17,149,806.47)
Mas: Movimientos por depuración de conciliación póliza de Diario 1126 del 31/07/2018	\$	7,703.70
Mas: movimientos por depuración de conciliación	\$	9,048.00
TOTAL	\$	67,143,914.69
Resultado del Ejercicio 2017	\$	114,455,564.68
Mas: Diferencias en estimaciones de registros del mes 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 prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127	\$	(182,578,592.39)
Menos: Los intereses registrados indebidamente como rendimientos en el patrimonio de los fideicomisos al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-129	\$	(10,352,107.58)

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	intereses devengados pendientes de	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	955,209,991.62	5,740,575.37	



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**



C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

	Diferencia	-6,251,271.15	1,288,920.19	\$ (4,962,350.96)
<i>inversión total en fideicomisos correcta</i>		1,855,250,328.71	17,249,558.14	
<i>inversión total en fideicomisos que muestra el estado financiero al 31/12/2017</i>		1,871,588,342.67	11,263,651.76	
	<i>Diferencia</i>	-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 26/05/2017 registrada en póliza de D01473 y D01474	\$	(3,477.06)
Menos: reembolso por devolución jubilación cobrada indebidamente y depositada en 2017	\$	76,000.00
Menos: reclasificación de interés por retiro Póliza D01958 del 31/12/2018	\$	(27,958.45)
Menos: cancelación R42940 y R42939 de PI11(COI) y memo 1052 del 17/07/2017 Póliza D01972	\$	(1,917.02)
TOTAL	\$	(78,118,983.85)
Resultado del Ejercicio 2018	\$	78,698,590.21
Resultado del Ejercicio 2019	\$	106,077,979.56
Resultado del Ejercicio 2020	\$	63,454,878.16
Resultado del Ejercicio 2021	\$	155,573,309.28
Resultado del Ejercicio 2022	\$	492,149,847.92

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



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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 30 de Septiembre de 2023

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

DIRECTOR GENERAL

MTRO. ESTEBAN R. MORALES GUERRERO

ENCARGADO DEL DESPACHO EN SUPLENCIA POR AUSENCIA DEL DIRECTOR GENERAL DE LA DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO, DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 17 DEL REGLAMENTO INTERIOR DE LA DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

C.P. DANTE HUERTA SILVA

DIRECTOR DE PLANEACION Y FINANZAS

MIIF Y C.P. MONICA PONCE DE LEON RIVERA

SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

**DIRECCION DE PENSIONES
CIVILES DEL ESTADO DE MICHOACAN**



ANEXOS DE LAS NOTAS DE DESGLOSE



DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL MES

	SEPTIEMBRE		AGOSTO		VARIACIONES		AJUSTES Y ELIMINACION		ACTIVIDADES			
	2023	2023	2023	2023	Aumento	Disminucion	Debe	Haber	Operación	Inversion	Financiamiento	variación
ACTIVO												0.00
ACTIVO CIRCULANTE												0.00
EFFECTIVO	126,160.27	117,160.27			9,000.00	0.00						0.00
BANCOS/TESORERIA	1,627,468,797.42	1,538,376,197.86			88,092,599.56	0.00						0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	116,349,926.26	115,466,539.43			932,406.83	0.00						0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,154,118.74	1,151,045.74			3,073.00	0.00				3,073.00		3,073.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	167,188,410.83	213,958,789.76			0.00	46,790,379.13			46,790,379.13			46,790,379.13
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	21,966,588.69	41,267,650.48			0.00	19,301,061.79			19,301,061.79			19,301,061.79
ANTICIPOS	0.00	41,793.00			0.00	41,793.00			41,793.00			41,793.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA SU VENTA	13,880.96	13,342.89			538.07	0.00			538.07			538.07
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	307,125.51	307,125.51			0.00	0.00			0.00			0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y D	12,789,285.27	12,789,285.27			0.00	0.00			0.00			0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	\$ 1,947,381,313.75	\$ 1,924,476,930.21										0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE												0.00
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	3,287,615,803.20	3,234,370,062.80			53,245,740.40	0.00				53,245,740.40		53,245,740.40
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	8,646,671,708.83	8,608,019,190.65			38,652,518.18	0.00				38,652,518.18		38,652,518.18
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	135,454,022.50	102,431,802.78			33,022,219.74	0.00				33,022,219.74		33,022,219.74
TERRENOS	58,435,868.39	58,435,868.39			0.00	0.00			0.00			0.00
EDIFICIOS NO HABITABLES	49,265,465.88	49,265,465.88			0.00	0.00			0.00			0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,423,387.09	2,434,840.09			0.00	11,473.00			11,473.00			11,473.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	50,097.33	50,097.33			0.00	0.00			0.00			0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	190,811.00	190,811.00			0.00	0.00			0.00			0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	72,425.59	72,425.59			0.00	0.00			0.00			0.00
SOFTWARE	0.00	0.00			0.00	0.00			0.00			0.00
LICENCIAS	16,289.88	17,248.04			0.00	958.16			958.16			958.16
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	43,554.01	43,554.01			0.00	0.00			0.00			0.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-29,870,304.59	-29,891,377.76			0.00	78,928.83				78,928.83		78,928.83
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,343,057.74	-1,308,116.86			0.00	34,938.88				34,938.88		34,938.88
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	6,418,492.58	7,351,318.35			0.00	932,825.77	125,333.71			90,399.83		50,399.83
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	0.00	0.00			0.00	0.00			932,825.77			932,825.77
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 12,155,344,350.95	\$ 12,031,482,990.27										0.00
TOTAL ACTIVO	\$ 14,102,725,664.70	\$ 13,955,959,920.48										0.00
PASIVO												0.00
PASIVO CIRCULANTE												0.00
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-5,518,479.58	-5,396,244.69			0.00	122,234.89			122,234.89			122,234.89
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00			0.00	0.00			0.00			0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-182,139,141.85	-159,048,041.84			0.00	23,091,100.01			23,091,100.01			23,091,100.01
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-2,001,803.87	-3,972,671.67			1,970,867.70	0.00			1,970,867.70			1,970,867.70
DEVOLUCION DE LA DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00			0.00	0.00			0.00			0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-11,858,168.35	-11,241,127.70			0.00	617,040.65			617,040.65			617,040.65
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00			0.00	0.00			0.00			0.00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	-117,896.00	-119,346.00			1,350.00	0.00			1,350.00			1,350.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA VIO ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	-59,800.00	-63,800.00			4,000.00	0.00			4,000.00			4,000.00
OTROS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00			0.00	0.00			0.00			0.00
INGRESO POR GLASIFICAR	-12,774,864.62	-13,409,307.56			634,442.94	0.00			634,442.94			634,442.94
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	\$ (214,470,254.37)	\$ (183,250,539.46)										0.00
PASIVO NO CIRCULANTE												0.00
FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	-4,568.00	-4,568.00			0.00	0.00			0.00			0.00
FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	-15,809,095.77	-16,026,299.70			217,203.93	0.00			217,203.93			217,203.93
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	-730,014,719.95	-720,080,017.74			0.00	9,934,702.21			9,934,702.21			9,934,702.21
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	-9,971,967,057.43	-9,888,654,066.88			0.00	83,312,990.55			83,312,990.55			83,312,990.55
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ (10,717,795,441.15)	\$ (10,624,764,952.32)										0.00
TOTAL PASIVO	\$ (10,932,265,695.52)	\$ (10,818,015,491.78)										0.00
PATRIMONIO												0.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-2,579,672,949.74	-2,579,672,949.74			0.00	0.00			0.00			0.00
OTROS REVALUOS	-86,577,681.96	-86,577,681.96			0.00	0.00			0.00			0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-12,059,489.56	-12,059,489.56			0.00	0.00			0.00			0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	-492,149.84	-459,634,307.44			0.00	32,515,540.48	32,515,540.48	2				0.00
TOTAL PATRIMONIO	---	\$ (3,137,944,428.70)			0.00							0.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-14,102,725,664.70	-13,955,959,920.48										0.00
INGRESOS DE GESTION												0.00
OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	806,254,120.39	716,478,800.04			89,775,320.35	0.00			89,775,320.35			89,775,320.35
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	883,967.01	784,034.01			99,833.00	0.00			99,833.00			99,833.00
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS	876,203,387.54	772,394,796.20			103,808,591.34	0.00			103,808,591.34			103,808,591.34
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	374,524,533.38	355,911,276.31			18,613,257.07	0.00			18,613,257.07			18,613,257.07
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00			0.00	0.00			0.00			0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	-77,070.20	-65,858.27			0.00	11,211.93			11,211.93			11,211.93
TOTAL DE INGRESOS DE GESTION	\$ 2,067,788,638.12	\$ 1,845,503,048.29										0.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS												0.00
SERVICIOS PERSONALES	-70,632,271.15	-63,724,603.67			0.00	6,907,667.48			6,907,667.48			6,907,667.48
MATERIALES Y SUMINISTROS	-1,993,674.97	-1,840,299.61			0.00	153,375.36			153,375.36			153,375.36
SERVICIOS GENERALES	-5,328,789.93	-4,831,086.04			0.00	497,703.89			497,703.89			497,703.89
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-1,574,993.23	-1,413,856.22			0.00	161,137.01			161,137.01			161,137.01
AYUDAS SOCIALES	-212,890.53	-201,281.65			0.00	11,608.88			11,608.88			11,608.88
PENSIONES Y JUBILADOS	-1,462,308,885.83	-1,282,874,099.97			0.00	169,434,895.93			169,434,895.93			169,434,895.93
OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	-7,516,658.64	-6,517,206.53			0.00	999,452.11			999,452.11			999,452.11
TRANSFERENCIAS DE OBLIGACIONES DE LEY	-14,966,529.09	-13,487,654.14			0.00	1,478,874.95			1,478,874.95			1,478,874.95
TOTAL DE GASTOS	\$ (1,564,534,793.47)	\$ (1,384,890,077.83)			0.00							0.00
DEPRECIACIONES	-1,103,996.73	-978,963.02			0.00	125,033.71			125,033.71			125,033.71
AMORTIZACIONES	0.00	0.00			0.00	0.00			0.00			0.00
PROVISIONES	0.00	0.00			0.00	0.00			0.00			0.00
TOTAL DE OTRAS PERDIDAS	\$ (1,103,996.73)	\$ (978,963.02)										0.00
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS	\$ 492,148,847.92	\$ 459,634,307.44			0.00	0.00	32,515,540.48	32,515,540.48	110,148,008.21	-21,114,001.82	0.00	89,034,006.39

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonables en su conjunto y son responsabilidad del emisor"

MTRD. ESTEBAN BARRALES GUERRERO
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO EN SUPLENTE POR AUSENTE DEL DIRECTOR GENERAL DE LA DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO, DE CONFORMIDAD CON EL
ARTICULO 10 DEL REGLAMENTO INTERIOR DE LA DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO.

D.P. DANIEL CUARTA SILVA

DIRECTOR DE PLANEACION FINANCIERA

MTRD. JESUS ENRIQUE POJUE DE LEON RIVERA

DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO



DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

ANEXO DE LA NOTA DE DESGLOSE # 13

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ANUAL

	SEPTIEMBRE		DICIEMBRE		VARIACIONES		AJUSTES Y ELIMINACION		ACTIVIDADES			
	2023	2022	Aumento	Disminucion	Debe	Haber	Operación	Inversión	Financiamiento	variación		
ACTIVO												0.00
ACTIVO CIRCULANTE												0.00
Efectivo	126,160.27	0.00	126,160.27	0.00								0.00
BANCOS/ TESORERIA	1,627,468,797.42	964,866,805.71	662,602,191.71	0.00								0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	116,388,946.26	107,843,424.41	8,545,521.85	0.00								0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,154,118.74	1,124,732.86	29,385.88	0.00								29,385.88
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	167,166,410.63	680,476,388.52	0.00	513,311,977.89					513,311,977.89	29,385.88		513,311,977.89
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	21,966,586.69	17,218,814.89	4,746,773.80	0.00					4,746,773.80			4,746,773.80
ANTICIPOS	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00			0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA SU VENTA	13,880.96	11,821.15	2,059.81	0.00					2,059.81			2,059.81
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	307,125.51	307,125.51	0.00	0.00					0.00			0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y O	12,789,285.27	4,757,269.38	8,032,015.89	0.00					8,032,015.89			8,032,015.89
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	\$ 1,947,381,313.74	\$ 1,776,699,182.43										0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE												0.00
FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	3,287,615,803.20	3,004,977,920.29	282,637,882.91	0.00					282,637,882.91			282,637,882.91
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	8,646,671,708.83	7,904,382,523.83	742,289,185.00	0.00					742,289,185.00			742,289,185.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO	135,454,022.50	88,265,665.93	47,188,356.57	0.00					47,188,356.57			47,188,356.57
TERRENOS	58,435,868.39	58,435,868.39	0.00	0.00					0.00			0.00
EDIFICIOS NO HABITABLES	49,265,465.88	49,265,465.88	0.00	0.00					0.00			0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,423,367.09	2,000,520.00	422,847.09	0.00					422,847.09			422,847.09
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	50,097.33	18,961.93	33,135.40	0.00					33,135.40			33,135.40
EQUIPO DE TRANSPORTE	190,611.00	190,612.00	0.00	1.00					1.00			1.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	72,425.59	54,111.62	18,313.97	0.00					18,313.97			18,313.97
SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00			0.00
LICENCIAS	16,289.88	16,473.00	183.12	0.00					183.12			183.12
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	43,554.01	43,554.01	0.00	0.00					0.00			0.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-29,970,304.59	-29,252,387.20	0.00	717,917.39					717,917.39			717,917.39
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,343,050.74	-1,079,630.11	0.00	263,420.63					263,420.63			263,420.63
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	6,418,492.58	8,432,343.79	0.00	2,013,851.21					2,013,851.21			2,013,851.21
ESTIMACIONES POR PERIODO DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00			0.00
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 12,155,344,360.95	\$ 11,065,750,003.27										0.00
TOTAL ACTIVO	\$ 14,102,725,664.70	\$ 12,862,359,185.70										0.00
PASIVO												0.00
PASIVO CIRCULANTE												0.00
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,518,478.58	0.00	5,518,478.58	0.00					5,518,478.58			5,518,478.58
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	700.00	0.00	700.00					700.00			700.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	182,139,141.85	0.00	182,139,141.85	0.00					182,139,141.85			182,139,141.85
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,001,803.97	16,938,425.14	0.00	14,936,621.17					14,936,621.17			14,936,621.17
DEVOLUCION DE LA DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	6,460,947.03	0.00	6,460,947.03					6,460,947.03			6,460,947.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,858,168.35	9,538,834.65	2,319,333.50	0.00					2,319,333.50			2,319,333.50
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00			0.00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	117,996.00	66,891.00	51,105.00	0.00					51,105.00			51,105.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	59,800.00	50,800.00	9,000.00	0.00					9,000.00			9,000.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00			0.00
INGRESO POR CLASIFICAR	12,774,864.62	305,443,853.25	0.00	292,668,988.63					292,668,988.63			292,668,988.63
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	\$ 214,470,254.37	\$ 338,500,551.27										0.00
PASIVO NO CIRCULANTE												0.00
FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	4,568.00	4,568.00	0.00	0.00					0.00			0.00
FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	15,809,085.77	12,452,808.58	3,356,287.24	0.00					3,356,287.24			3,356,287.24
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	730,014,719.93	644,056,580.14	85,958,139.81	0.00					85,958,139.81			85,958,139.81
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	9,971,967,057.43	9,187,316,983.04	784,650,074.39	0.00					784,650,074.39			784,650,074.39
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 10,717,795,441.15	\$ 9,843,830,939.71										0.00
TOTAL PASIVO	\$ 10,932,265,695.52	\$ 10,182,331,490.98										0.00
PATRIMONIO												0.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,579,672,949.74	2,386,325,415.88	193,347,534.06	0.00					193,347,534.06			193,347,534.06
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	12,059,489.58	13,777,063.02	0.00	1,717,573.48					1,717,573.48			1,717,573.48
OTROS REVALUOS	86,577,681.96	86,577,681.98	0.00	0.00					0.00			0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	492,149,847.92	193,347,534.06	298,802,313.86	0.00					298,802,313.86			298,802,313.86
TOTAL PATRIMONIO	\$ 3,170,459,969.18	\$ 2,680,027,694.72										0.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 14,102,725,664.70	\$ 12,862,359,185.70										0.00
INGRESOS DE GESTION												0.00
OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	806,254,120.39	1,018,018,236.32	0.00	211,762,115.93					211,762,115.93			211,762,115.93
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	883,667.01	1,074,688.87	0.00	191,019.86					191,019.86			191,019.86
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS	876,203,367.54	870,347,019.05	5,856,368.49	0.00					5,856,368.49			5,856,368.49
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	374,524,533.38	108,272,888.38	266,251,635.02	0.00					266,251,635.02			266,251,635.02
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00			0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	-77,070.20	-84,019.31	6,949.11	0.00					6,949.11			6,949.11
TOTAL DE INGRESOS DE GESTION	\$ 2,057,788,638.12	\$ 1,997,626,821.09										0.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS												0.00
SERVICIOS PERSONALES	70,632,271.15	88,043,901.44	17,411,630.29	0.00					17,411,630.29			17,411,630.29
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,893,674.97	2,733,414.83	739,739.83	0.00					739,739.83			739,739.83
SERVICIOS GENERALES	5,328,789.93	7,453,785.85	2,124,975.92	0.00					2,124,975.92			2,124,975.92
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	1,574,993.23	2,142,499.67	567,506.44	0.00					567,506.44			567,506.44
AYUDAS SOCIALES	212,890.53	321,721.18	108,830.63	0.00					108,830.63			108,830.63
PENSIONES Y JUBILADOS	1,462,308,985.93	1,677,887,163.05	215,578,177.12	0.00					215,578,177.12			215,578,177.12
OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	7,516,858.64	5,190,848.86	0.00	2,325,811.78					2,325,811.78			2,325,811.78
TRANSFERENCIAS DE OBLIGACIONES DE LEY	14,966,529.09	19,143,253.63	4,176,724.54	0.00					4,176,724.54			4,176,724.54
TOTAL DE GASTOS	\$ 1,864,534,793.47	\$ 1,802,916,566.26										0.00
DEPRECIACIONES	1,103,956.73	1,362,720.77	258,724.04	0.00					258,724.04			258,724.04
AMORTIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00			0.00
PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00			0.00
TOTAL DE OTRAS PERDIDAS	\$ 1,103,956.73	\$ 1,362,720.77										0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 492,149,847.92	\$ 193,347,534.06	298,802,313.86	0.00					298,802,313.86			298,802,313.86
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 14,102,725,664.70	\$ 12,862,359,185.70										0.00

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

C. DANTE HUERTA SILVA

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INTRO. ESTEBAN RIVERA GUERRERO
 INVESTIGADO DEL DESPACHO DE LA SUBDIRECCION GENERAL DE LA DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO, DE CONFORMIDAD CON EL
 ARTICULO 17 DEL REGLAMENTO INTERIOR DE LA DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

ELIZABETH GARCIA GONZALEZ DE LEON RIVERA

SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO