



DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES
DEL ESTADO DE MICHOACÁN

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 ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



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 2022, 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 SEPTIEMBRE r 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 SEPTIEMBRE r certeza, confianza y transparencia en la rendición de cuentas y en la toma de decisiones.

ADMINISTRACION DEL PATRIMONIO DE LA DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

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

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

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

Es importante señalar que a partir del mes de enero de 2018, se llevan por separado los intereses correspondientes al préstamo de corto plazo y solo se afecta el Estado de Actividades cuando estos sean efectivamente cobrados, en tanto que su registro para su revelación prevalecerá a nivel cuentas puente dentro del balance, razón por la cual en el estado financiero del mes que se señala se ve incrementado los importes tanto en el activo en derechos a recibir o equivalentes a largo plazo como en el pasivo, en la cuenta denominada otros pasivos a corto plazo subcuenta ingresos por clasificar.

Der conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad emitida por el CONAC, a continuación se presentan las Notas a los Estados Financieros correspondientes al mes de SEPTIEMBRE DE 2022 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 2022



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 2021 y 2020 y Diciembre 2020 los importes que integran este rubro son por el orden de:

Nombre	cuenta armonizada	jun-22	jun-21	dic-20
EFFECTIVO	1111	\$ 45,190.00	\$ 262,781.94	\$ 112.00
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	1113	\$ 996,564,762.10	\$ 1,014,150,331.17	\$ 943,174,922.72
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	1114	\$ 223,228,795.67	\$ 210,048,000.48	\$ 212,696,361.61
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$ 1,219,834,747.77	\$ 1,224,468,113.57	\$ 1,156,871,396.33

Estos recursos monetarios principalmente están integrados por las aportaciones y descuentos referidos 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	\$0.00
	INGRESOS POR DEPOSITAR	1111-01-01-000002	\$1,190.00
Fondo Revolvente del área de subdirección de Caja, pago de reintegros a derechohabientes por descuentos adeudados en préstamos en sus diferentes modalidades principalmente	ILIANA MUNGUJA 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	FERNANDO PEREZ VELEZ OLVERA	1111-01-02-000011	\$0,000.00
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	GAMINO MANDUJANO ALEJANDRO	1111-02-01-000003	\$15,000.00
			\$45,190.00

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	\$4,377,494.74
Cuenta donde se reciben los ingresos por cuotas e inscripciones del Cendi Pensiones	SANTANDER 6550270-8827	1112-01-01-000003	\$2,812,446.57
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 4283-79025	1112-01-02-000001	\$217,051,462.13
Cuenta que hasta OCTUBRE de 2017 se utilizó para el pago de préstamos y prestaciones contenidas en la Ley de pensiones Civiles del Estado a través de transferencia y solo se utilizó cuando estas se liberan a través de cheque	BANAMEX 4283-79033	1112-01-02-000002	\$31,824.49
Cuenta que se utiliza para el pago de las nóminas de Personal de esta Dirección así como de Jubilados y Pensionados que cobran con tarjeta de Banamex	BANAMEX 4283-79041	1112-01-02-000003	\$2,809,312.41
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 7004-464649	1112-01-02-000004	\$100,952.49
Cuenta referenciada que se utiliza para la recepción de depósitos que realizan los derechohabientes que incurren a mora o que liquidan anticipadamente sus préstamos	BANAMEX 7006-2741846	1112-01-02-000005	\$2,724,513.58



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



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 010827-8692	1112-01-03-000001	\$225,570.97
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	\$2,441,339.47
Cuenta que hasta OCTUBRE de 2017 se utilizó 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 cheques	BANCOMER 044739-4276	1112-01-03-000003	\$19,797,575.36
Cuenta referenciada que se utiliza para la recepción de depósitos que realizan los derechohabientes que incurren o mora o que liquidan anticipadamente sus préstamos	BANCOMER 010520-0863	1112-01-03-000004	\$659,447.40
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	BANORTE 056895-2065	1112-01-04-000001	\$100,433.29
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	\$848,070.52
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	INTERACCIONESBANORTE 30020-2622	1112-01-07-000001	\$75,238,110.37
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	SCOTIABANK 1034176	1112-01-08-000001	\$0.00
Cuenta apertura 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	\$37,138,732.15
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	BAJO 01071257-80101	1112-01-09-000001	\$370,840,625.17
Cuenta en la que se administran los recursos que constituyen el fondo del seguro de vida de los Jubilados y Pensionados	BAJO 01627983-40101	1112-01-09-000002	\$12,880,843.68
Cuenta en la que se administran los excedentes de tesorería bajo la inversión de estos	SABADELL 00002818401	1112-01-10-000001	\$245,262,853.34
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 44838-0713	1112-02-03-000001	\$1,157,732.53
Cuenta concentradora donde se manejan los flujos de la comercializadora para la inversión de estos en mesa de dinero	AFIRME 18710-1557	1112-02-05-000001	\$10,193.03
			\$596,364,762.78
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	\$1,584,643.24
Flujos de tesorería invertidos con vencimiento diario	VALUE GRUPO FINANCIERO SAB	1114-03-01-01	\$221,044,152.43
			\$223,228,795.67

Representa el saldo los flujos de tesorería que se encuentran invertidos al final del mes que se trata - el importe invertido al cierre de este mes es de:

\$ 223,228,795.67

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 amonizada	jun-22	jun-21	dic-20
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1122	\$ 1,126,656.86	\$ 1,137,326.15	\$ 1,131,320.15
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1123	\$ 681,771,506.84	\$ 678,375,242.07	\$ 685,366,251.63
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	1129	\$ 13,391,265.22	\$ 4,711,686.90	\$ 12,710,453.08
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE		\$ 695,289,431.92	\$ 684,224,155.12	\$ 679,206,024.86

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

\$ 1,126,656.86

DETALLE DE CUENTAS			
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO







NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESGLOSE				
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	Departamento otorgado mediante el número 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	\$184,004.72
	Departamento otorgado mediante el número 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	\$265,906.58
	Departamento otorgado mediante el número 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	\$276,187.26
	Departamento otorgado mediante el número 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 número 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	\$240,487.31
	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	\$4,474.00
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	SECRETARIA DE FINANZAS/COPELOP	1122-02-01-000007	\$8,031.00
	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	AGOSTO ENRIQUE PEGUERO ESPINOSA	1122-02-01-000031	\$0.00
				\$1,129,551.36

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

\$ 681,771,908.84

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	\$563,031,046.71
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	MAGISTERIO	1123-01-01-000004	\$110,915,719.38
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	\$323,796.91
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	CONGRESO DEL ESTADO	1123-01-01-000003	\$3,421,320.52
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	\$1,804,196.51
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	\$1,338,731.12
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	\$1,073,981.76
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	TRIBUNAL ELECTORAL DEL ESTADO	1123-01-01-000008	\$286,917.85
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	\$359,230.25
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	\$1,762.63
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	INST. MICH. TRANSP. ACCESO INF Y PROTECCION DE DATOS PERSONALES	1123-01-01-000014	\$237,881.58



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

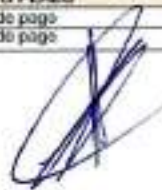


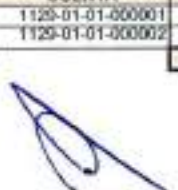
A.- NOTAS DE DESGLOSE			
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	FISCALIA GENERAL	1123-01-01-000018	\$5,767,372.08
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del	SECRETARIA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL	1123-01-01-000020	\$40,446.98
subsidio pendiente de reintegrar 2022	JOSEFINA RICO PANTOJA	1123-02-01-000001	\$0.00
Adeudos pendientes de pagar misms que le fueron notificados de manera oficial, al regarse a pagarlos al momento de su liquidación, dichos adeudos corresponden a pagos indebitos realizados.	PEREZ ESCOTO MARIA GUADALUPE	1123-02-03-000014	\$19,918.88
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	MANZO HERNANDEZ HECTOR	1123-02-03-000021	\$1,137.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	ROQUE HURTADO LOPEZ	1123-02-03-000023	\$2,573.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	OCHOA PONCE DE LEON MONICA	1123-02-03-000031	\$0.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	JIMENEZ IBARRA JOAQUIN	1123-02-03-000036	\$0.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	VENEGAS CAMPOS SERGIO	1123-02-03-000047	\$0.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	HERRERA LUNARI HUGO JAIR	1123-02-03-000048	\$0.00
Gastos a comprobar por pago de seguro facultativo a Jubilados y Pensionados	JE SUS OCTAVIO LOYA VILLAMAR	1123-02-03-000054	\$0.00
Gastos realizados en pago de recargos por impuesto predial 2022	MALDONADO GARCIA YESENIA	1123-02-03-000056	\$0.00
Depositos realizados indebidamente a derechohabientes (duplicados)	MUNGUIA GODINEZ LILIANA	1123-02-03-000060	\$38,461.67
Gastos a comprobar	SANCHEZ MARTINEZ MA ELENA	1123-02-03-000061	\$0.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	FARIAS BARAJAS MARTIN	1123-02-03-000062	(\$43.00)
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	PEREZ VELAZ OLIVERA	1123-02-03-000063	\$3,542.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	BEDOLLA ESPINOZA RAUL	1123-02-03-000064	\$0.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	ZURITA TORRES ADRIANA	1123-02-03-000065	\$540.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	PEGUERO ESPINOZA JULIO	1123-02-03-000066	\$7,131.66
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	ARREOLA VARGAS LAURA	1123-02-03-000067	\$0.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	CORONA SANCHEZ JOSE	1123-02-03-000070	\$1,150.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	TORRES LOPEZ CHRISTIAN	1123-02-03-000073	\$640.00
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	CARDENAS RAMIREZ FRANCISCO	1123-02-03-000074	(\$18.00)
Gastos a comprobar por viaticos de 2022	OROZCO MORENO MARIA	1123-02-03-000075	\$9.00
Adeudo de las transferencias realizadas con fecha del 08 y 09 de noviembre de 2015, a favor de 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 concepto de préstamo personal de fecha 24/02/2017 y 23/10/2017 autorizado por el Director General	GARCIA GARCIA BEATRIZ	1123-03-01-000005	\$0.00
Adeudo por pago indebido aplicado en pagos previsionales	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	1123-03-01-000017	\$365,646.00
Adeudo por deposito indebido de préstamo duplicado	ALBA ROSAS ANA BERTHA	1123-03-01-000026	\$4,100.19
Adeudo por deposito indebido de préstamo no tramitado	AGUILAR MEDINA DANIEL A.HUPE MACIAS DULCE MARIA	1123-03-01-000029	\$300,076.29
Pago indebido en avalúos	GONZALEZ VILLA ROBERTO	1123-03-01-000030	\$0.00
Cobro indebido en Pension de Pensionada fallecida (celebre convenio de pago)	PEREZ LOPEZ MARIA JUANA	1123-04-02-000001	\$68,587.68
Cobro indebido en Pension de Pensionada fallecida (celebre convenio de pago)	ZUNO SOTO ELVIRA	1123-04-02-000002	\$226,016.09
			\$161,771,599.84

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

\$ 13,391,265.22

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Rendimientos de la inversión de los recursos del fideicomiso, pendientes de pago	FIDEICOMISO JUBILADOS	1123-01-01-000001	\$7,405,247.39
Rendimientos de la inversión de los recursos del fideicomiso, pendientes de pago	FIDEICOMISO RVA, FINANCIERA	1123-01-01-000002	\$5,986,017.83
			\$13,391,265.22







NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
A.- NOTAS DE DESGLOSE



BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)

Nota: 03

Nombre	cuenta amonizada	jun-22	jun-21	dic-20
INVENTARIO DE MERCANCIAS/INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA SU VENTA	1141	\$ 9,180.79	\$ 4,236.48	\$ 253.80
INVENTARIOS		\$ 9,180.79	\$ 4,236.48	\$ 253.80
ALMACEN/ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1151	\$ 307,125.51	\$ 238,116.88	\$ 238,116.88
ALMACENES		\$ 307,125.51	\$ 238,116.88	\$ 238,116.88

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

DETALLE DE CUENTAS

INVENTARIOS/ALMACEN	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Bienes para consumo, y bienes para servicio en la celebración de eventos sociales en el área de negocios de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	EXISTENCIA DE CERVEZA	1141-01-01-000002	\$0,936.19
	EXISTENCIA DE HIELO	1141-01-01-000003	\$241.60
	LOZA	1151-2-02-01-000001	\$112,928.08
	MANTELERIA	1151-2-02-01-000002	\$194,187.45
			\$316,304.30

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

Nota: 04

Nombre	cuenta amonizada	jun-22	jun-21	dic-20
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	1193	\$ 4,751,879.38	\$ 4,432,671.45	\$ 4,750,139.38
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		\$ 4,751,879.38	\$ 4,432,671.45	\$ 4,750,139.38

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: \$ 4,751,879.38

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	1193-01-01	\$592,403.40
Pago por adjudicación registrada el 30/06/2003 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derechohabiente María de Los Angeles Alvarez Hernández	LOTE 2 MZA D-1 COL. AGRICOLA	1193-01-02-000001	\$36,376.00
Pago por adjudicación registrada el 25/05/2005 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario (del) e (de) Derechohabiente Miguel Humberto Loeza Manzano	LOTE 16 MZA 4 FRACC. SAN ISIDRO	1193-01-02-000002	\$87,012.00
Pago por adjudicación registrada el 19/03/2015 por el incumplimiento en el pago del Préstamo de Garantía Real de la Derechohabiente Humberto Mangula Viveros	LOTE 42 MZ 115 2N 2 SAN ISIDRO	1193-01-02-000003	\$14,306.00
Pago de Escritura el 27/02/2014 de este bien	L. 8 MZA. 9 # 61. CONJUNTO HAB	1193-01-02-000004	\$1,857.40
Pago de Escritura el 27/02/2014 de este bien	L. 12 MZA. 3, FRACC. 18 DE MARZO	1193-01-02-000005	\$4,056.01
Pago por adjudicación registrada el 19/03/2015 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derechohabiente Ezequiel Reynoso Torres	L-42. MZA 115. Z-2. EJIDO SAN	1193-01-02-000006	\$119,000.00
	TERRENO L 5 MAN 27 LAZARO CAR	1193-01-02-000007	\$183,316.39



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESGLOSE

Pago por adjudicación registrada el 19/03/2015 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Jesús Rangel Torres	TEPPEÑO L 13 MAN 388 SAN ISIDR	1193-01-03-000008	\$291,351.82
Pago por adjudicación registrada el 03/10/2011 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario del Fraccionamiento Loma Real de Derechohabiente David Armando Ortiz Gutiérrez	CASA L-5 MZA 3 FRACC. LOMA REA	1193-01-03-000003	\$339,380.87
Pago por adjudicación registrada el 02/04/2012 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Jesús Sandoval Heredia	CASA No. 250 AND. TEGUCIGALPA	1193-01-03-000004	\$137,875.32
Pago por adjudicación registrada el 09/12/2013 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente María del Pilar Mendoza Hernández	CASA 63 LOTE 10 MZ 3 Z2 ITZARO	1193-01-03-000005	\$327,152.00
Pago por adjudicación registrada el 29/01/2014 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Ramiro Contreras Mendoza	DEPTO 504, LOT 1 MZ 7 CTO ESPIN	1193-01-03-000006	\$290,540.14
Pago por adjudicación registrada el 30/08/2017 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Víctor Zavala Tejeda	CASA HERNANDO ALT 7 COL ENRIQU	1193-01-03-000007	\$268,576.16
Pago por adjudicación registrada el 31/08/2017 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de Derechohabiente Enrique Torar Morales	CASA SANTA MA DE LOS URDIALES	1193-01-03-000008	\$550,591.02
Pago por adjudicación registrada el 20/04/2021 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario y de Garantía Real de los Derechohabientes Ana Estrada Juan José y Víctor	CASA CONSTELACIONES 406 L20 MZA 28 FRACC. COSMOS	1193-01-03-000009	\$921,104.92
Pago por adjudicación registrada el 01/10/2019 por el incumplimiento en el pago del de Garantía Real de Derechohabiente Gabriel Hernandez Villalón	CASA HABITACION GUILLERMO MORFIN # 304 COLONIA	1193-01-03-000010	\$317,487.93
			\$4,761,079.38

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE

\$ 1,821,196,365.37

\$ 1,840,868,031.25

ACTIVO NO CIRCULANTE

INVERSIONES FINANCIERAS

Nota: 05

Nombre	cuenta amortizada	jun-22	jun-21	dic-20
FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	1213	\$ 2,932,141,942.50	\$ 2,743,983,297.79	\$ 2,774,914,202.31
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		\$ 2,932,141,942.50	\$ 2,743,983,297.79	\$ 2,774,914,202.31

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 013863-3.- y su saldo al mes es de:

\$ 2,932,141,942.50

DETALLE DE CUENTAS

FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Recursos del Fideicomiso de JUBILADOS Y PENSIONADOS	FIDUCIARIO BANPAJO	1213-4-00000	\$1,593,880,633.91
Recursos del Fideicomiso de RESERVA FINANCIERA	FIDUCIARIO BANORTE S.A 013863-3	1213-4-00000	\$1,338,245,309.49
			\$2,932,141,942.50

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Nota: 06

Nombre	cuenta amortizada	jun-22	jun-21	dic-20
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO (Capital e Interés)	1224	\$ 7,487,703,942.18	\$ 6,483,772,327.41	\$ 6,340,216,606.79
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	1229	\$ 88,701,343.43	\$ 54,798,374.36	\$ 57,993,507.95
DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		\$ 7,576,405,285.59	\$ 6,538,541,701.77	\$ 6,398,192,114.74



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESGLOSE

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.

\$ 7,487,703,942.16

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	\$1,562,074,390.79
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	\$490,745,746.15
PRESTAMOS DE CORTO PLAZO			\$2,052,820,136.94
Registro del Capital préstamo bajo la modalidad de préstamo de Garantía Real / Liquidez	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-02-999999	\$2,079,732,624.97
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	\$1,573,136,465.51
PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ			\$3,652,869,090.48
Registro del Capital préstamo bajo la modalidad de préstamo Hipotecario	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-03-999999	\$627,522,960.84
Registro del los intereses a recuperar durante el tiempo pactado en la modalidad del préstamo Hipotecario	CONTRIBUYENTES	1224-1-02-06-999999	\$854,401,753.90
PRESTAMOS HIPOTECARIOS			\$1,782,014,714.74
			\$7,487,703,942.16

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

\$8,701,343.43

DETALLE DE CUENTAS

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
préstamos en cartera vencida, en trámite administrativo y sobre extrajudicial	CV CORTO PLAZO TRAMITE ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-01	\$624,507.77
	CV HIPOTECA TRAMITE ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-02	\$13,083,856.92
	CV GARANTIA REAL/LIQUIDEZ TRAMITE ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-03	\$0,507,741.58
PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA EN TRAMITE ADMINISTRATIVO			\$22,295,006.27
préstamos en cartera vencida, que bajo convenio se reestructuran	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA CONVENIDA	1229-01-12	\$2,342,871.56
	CV PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/ LIQUIDEZ CONVENIDA	1229-01-13	\$2,008,170.48
	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA REESTRUCTURADA	1229-01-22	\$1,172,928.35
	LIQUIDEZ/GARANTIA REAL REESTRUCTURADA	1229-01-23	\$1,114,931.55
PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA CONVENIDA Y/O REESTRUCTURADA			\$6,638,901.94



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESGLOSE				
préstamos en cartera vencida que se encuentran en proceso de demanda	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA TRAMITE LITIGIOSA/JUDICIAL	1229-01-32	\$9,441,424.14	
	CV PRESTAMOS DE LIQUIDEZ/GARANTIA REAL TRAMITE LITIGIOSA/JUDICIAL	1229-01-33	\$8,376,777.66	
PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA EN TRAMITE JUDICIAL				\$17,818,201.79
CARTERA VENCIDA ANALIZADA POR EL COMITÉ DE CARTERA VENCIDA				\$46,783,010.00
Intereses en préstamos en cartera vencida	INTERESES DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO EN CARTERA VENCIDA	1229-09-01	\$8,016.84	
	INTERESES DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS EN CARTERA VENCIDA	1229-09-02	\$23,183,142.06	
	INTERESES DE PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ EN CARTERA VENCIDA	1229-09-03	\$11,348,452.88	
	INTERESES POR PRESTAMO DE CORTO PLAZO EN DICTAMEN	1229-09-01	\$3,301.85	
	INTERESES POR PRESTAMOS HIPOTECARIOS ADJUDICADOS	1229-09-72	\$1,891,393.85	
	INTERESES POR PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ ADJUDICADOS	1229-09-73	\$442,043.36	
				\$36,874,351.44
préstamos en cartera vencida de diferentes modalidades que se encuentran en proceso de dictamen por ser incosteables e incoobrables	CUENTAS PARA DICTAMINAR	1229-06-09	\$10,724.94	
	PRESTAMOS PARA DICTAMINAR COMO CUENTAS INCOBRABLES E INCOSTEABLES		\$10,724.94	
Cantidades en CAPITAL que adjudican los derechos de los terrenos al momento de adjudicarse los bienes garantizados de los préstamos en sus diferentes modalidades	BIENES ADJUDICADOS	1229-07-09	\$3,369,448.24	
DESCRIPCION	ESCRITURADO	DEUDOR	CUENTA	IMPORTE CAPITAL
		E 2004 BORDEN GARCIA SALVADOR	1229-07-09-01-0001	\$100,397.44
13/06/2005 SE ADJUDICA EN SEGUNDA ALMONEDA EL LOTE 12 MZA 1 CALLE MANANTIAL COINTZIO NORTE No. 451 FRACC. RINCON DE LOS MANANTIALES	SI	E 2008 CALDERON CRUZ HECTOR	1229-07-09-01-0102	\$104,131.51
24/01/2018 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA EL LOTE 2 MZA 20 CALLE ACAHUATO 244 FRACC. HACIENDA DE PALMIRA APATZINGAN MICHOACAN	SI	J 2008 ALVAREZ FUENTES POMA	1229-07-09-020113	\$26,452.14
28/09/2017 SE ADJUDICA EN LA PRIMERA ALMONEDA EL LOTE 15 MZA 38 ZONA 2 NUCLEO AGRARIO DE SAN ISIDRO ITZICUARO MORELIA MICHOACAN	SI	E 2008 ANDRES SANCHEZ BERTHA	1229-07-09-020114	\$55,927.17
06/02/2018 SE ADJUDICA EN QUINTA ALMONEDA EL LOTE 34 MZA 1 FRACC. LOMA BONITA MORELIA MICHOACAN	SI	O 2011 TRUJILLO SANCHEZ MARTIN ANTONIO	1229-07-09-020903	\$210,468.00
09/11/2018 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA LOTE 29 MZA A COLONIA FRANCISCO ZARCO UNIDAD HABITACIONAL PERIODISTA MORELIA MICHOACAN	SI	O 2012 ALVAREZ DEL CASTILLO PREDA NITULO	1229-07-09-030402	\$52,026.47

ORDENAR LOS AVALUOS



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESGLOSE					
FALTA TENER LA POSESION DE LOS BIENES	26/08/2017 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL BIEN CALLE AMADO DE LA CUEVA 17 CONJUNTO HABITACIONAL LA NUEVA ALDEA MORELIA MICHOACAN	NO	E 2011 CABALLERO AYALA BLANK	1229-07-99-032394	\$171,398.63
	12/09/2015 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA EL LOTE 30 MZA 11 ZONA B COLONIA LA QUEMADA III COLONIA CIUDAD JARDIN MORELIA MICHOACAN	SI	E 2011 PLAZARTE ESQUIVEL FELIPE OMAR	1229-07-99-035136	\$107,492.63
		SI	E 2009 CARDENAS CAMPOS JORGE	1229-07-99-039412	\$179,023.21
	29/09/2017 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL BIEN CALLE 6 DE DICIEMBRE 122 COLONIA INDEPENDENCIA MORELIA MICHOACAN	NO	E 2009 GARCIA CHAVEZ ALAN ANTONIO	1229-07-99-040967	\$111,464.39
	14/04/2015 SE ADJUDICA EN QUINTA ALMONEDA LOTE 1 MZA 27 ZONA 1 EJIDO SAN LORENZO MORELIA MICHOACAN	NO	E 2009 ORTIZ ARELLANO KURBAN	1229-07-99-042320	\$80,183.22
		SI	E 2009 KRANCO ROBLEDO SANDOVAL	1229-07-99-043433	\$01,615.69
	24/08/2017 SE ADJUDICA EN PRIMERA ALMONEDA EL DEPTO 2 EDIF 23 LOTE 4 Y 5 MZA B UNIDAD 2.4 ANDADOR TEHUANTEPEC SECTOR II FRACC. LAZARO CARDENAS	SI	O 2009 CASTRO AGUILAR LARNA	1229-07-99-043521	\$125,138.96
	26/03/2010 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL LOTE 8 MZA 21 ZONA 1 EJIDO DE SINDURIO MORELIA MICHOACAN	SI	E 2009 PRADO SAWVETIRA JOSEFINA	1229-07-99-044028	\$73,016.07
	07/02/2017 SE ADJUDICA EN SEGUNDA ALMONEDA EL LOTE 8 MZA 3 CALLE CONTZACALCOS FRACC 18 DE MARZO JICUILPAN MICHOACAN	SI	E 2009 ORTIZ GARCIA JESUS	1229-07-99-044117	\$81,640.37
	07/12/2007 SE ADJUDICA EN SEXTA ALMONEDA EL LOTE 7 MZA 18 ZONA 1 EJIDO EL LIMONCITO ANDADOR TEGUCICALPA NUMERO 250 LAZARO CARDENAS	SI	M 2004 SANDOVAL PEREZ A JESUS	1229-07-99-046643	\$80,941.27
TENER LA POSESION DE LOS BIENES ORDENAR LOS AVALUOS		SI	E 2009 CARLOS ALVAREZ RAMIREZ	1229-07-99-048393	\$119,029.48
	04/12/2017 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL LOTE 23 MZA 3 CALLE DOCE FRACC. 18 DE MARZO JICUILPAN MICHOACAN	SI	E 2009 ANTONIO SANTILLAN ROMULO	1229-07-99-048373	\$94,049.03
	22/03/2018 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA EL LOTE 9 MZA 3 FRACC. QUINTAS LA ESPERANZA MPIO JACONA MICHOACAN DISTRITO ZAMORA MICH	SI	O 2008 VEGA GARCIA DEL RIO	1229-07-99-053571	\$135,621.74
	27/04/2017 SE ADJUDICA EN QUINTA ALMONEDA EL LOTE 16 MZA 4 CALLE JOSEFA CARDONA RANDAS FRACCIONAMIENTO LOS TAMARINDOS COLONIA APATZINGAN EN APATZINGAN MICHOACAN	SI	E 2014 VEGA VEGA EVERARDO	1229-07-99-060605	\$158,292.80
			O 2006 CARSCAS VEGA JORGE	1229-07-99-071348	\$116,061.26
	07/08/2017 SE ADJUDICA EN SEGUNDA ALMONEDA EL DEPTO. 30 UBICADO EN CALLE SEGUNDA CERRADA "J" LOTE 2 MZA 55 VILLAS DEL PEDREGAL III TERCERA ETAPA MORELIA MICHOACAN	SI	E 2011 ORTIZ MUEJ CESAR RAMIRO	1229-07-99-081490	\$357,493.53
	08/11/2017 SE ADJUDICA EN SEGUNDA ALMONEDA EL LOTE 18 MZA 30 LETRA A FRESNO ESQ. PIRUL FRACC. TEBOL TERCERA ETAPA TAPIMBARO MICHOACAN	SI	E 2014 MORALES CASARALDA	1229-07-99-084078	\$98,018.00
		SI	E 2004 ALBARRAN GARCIA GABRIEL	1229-07-99-087178	\$228,349.04
	28/04/2017 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA EL LOTE 10 MZA 1 ZONA 7 NUCLEO AGRARIO DE LAS GUACAMAYAS IV DEL MPIO LAZARO CARDENAS DISTRITO SALAZAR	SI	E 2014 HERNANDEZ GARCIA CLEMENTE	1229-07-99-093317	\$142,288.54
	23/01/2017 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA LA FRACCIO IV LOTE URBANO BALDIO DENOMINADO GRANJAS DE LA CALERA TENENCIA MORELOS MORELIA MICHOACAN	NO	E 2014 SALCEDO ZAMORA SALVADOR	1229-07-99-098178	\$36,827.07



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESGLOSE

FALTA TI	PRIMERA SE ADJUDICA EN PRIMERA ALMONEDA EL LOTE 10 MZA 2 SECTOR 6 FRACC. FLORES CELESTES GUACAMAYAS LAZARO CARDENAS MICHOACAN	NO	L 2011 HERNANDEZ MOLINERO JOSE ALFREDO	1229-01-80071432	\$175,273.49
	Aun y cuando ya se tienen las escrituras a nombre de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, no se tiene todavía la posesión de los bienes para mandar a hacer los respectivos asientos e incorporar al patrimonio de esta institución razón por la cual, no se ha enviado la respectiva notificación a esta Subdirección de Contabilidad y Presupuesto para su respectivo registro.				
IMPORTE DE LOS CAPITALS CUBIERTOS POR ADJUDICACION DE BIENES					\$3,359,448.24
Saldo pendiente de la donación en favor de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, por recuperar de los créditos del fraccionamiento de Loma Real derivados del programa de FAVITRA					
CV PROMESA LOMA REAL				1229-01-04	\$0.00
CAPITAL PROMESA				1229-02-01	\$817,913.00
INTERES PROMESA				1229-02-02	\$899,184.03
CRÉDITOS DONADOS PARA RECUPERARLOS DEL FRACCIONAMIENTO LOMA REAL					\$1,717,107.03
Saldo pendiente de pago en el cobro de la Jubilación indebida					
RIVADENEYRA PERICHART SALVADOR				1229-04-01-000062	(\$7,307.52)
Cantidad entregada indebidamente a GEMONEY por concepto de mensualidades del fraccionamiento Arlo 1815					
PAGOS EN EXCESO DE MENSUALIDADES DE ARO 1815				1229-04-01-000000	\$5,311.02
Saldo pendiente de pago en el cobro de la Jubilación indebida					
MAYA MORALES RAMON				1229-04-01-007879	\$11,858.58
Saldo pendiente de pago en el cobro de la Jubilación indebida					
RAMIREZ LOZANO MARIA DE LOURDES				1229-04-01-0119234	\$14,502.80
Saldo pendiente de pago en el cobro de la Jubilación indebida					
ROMERO DIAZ LAURA				1229-04-01-054667	\$80,624.73
Adeudo por pago indebido de FONADOTA, realizado por el C.P. Rogelio Perez Villegas					
FERNANDEZ JIMENEZ MINARTHA PATRICIA				1229-04-01-0127248	\$0.00
Saldo a favor de los derechohabientes adquirentes de préstamos bajo la modalidad de promesa de venta					
DIRECCION				1229-04-01-999999	(\$132,737.21)
Cantidad entregada indebidamente a los Jubilados y Pensionados que causaron alta en los años de 2020 y 2021					
PAGOS INDEBIDOS DE 2020 Y 2021 DE JUBILADOS Y				1229-04-01-999999	\$4,449.58
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					(\$43,298.22)
					\$89,701,343.43

NOTA:

CONCEPTO	MES	CANTIDAD A PEDIENTE DE RECUPERAR AL 01/01/2022	CANTIDAD RECUPERADA	SALDO POR RECUPERAR AL 30/09/2022
En el ejercicio fiscal de 2021 se detectó que se había realizado pago indebido por concepto de aguinaldo a JUBILADOS Y PENSIONADOS que habían causado alta durante los ejercicios de 2020 y 2021, por tal motivo se realizaron las acciones correspondientes a fin de recuperar los pagos	ENERO	4,726,915.47	2,596,995.37	4,449.38
	FEBRERO		1,468,720.04	
	MARZO		568,810.21	
	ABRIL		128,371.69	
	MAYO		35,716.99	
	JUNIO		50,829.89	
	JULIO		59,615.07	



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
A.- NOTAS DE DESGLOSE



	AGOSTO		23,829.20	
	SEPTIEMBRE		11,767.01	
Indebidos, siendo su comportamiento el que se muestra en esta nota:				
	OTROS (CORTAJES, CANCELACIONES)	167,296.29		
		4,888,211.76	4,883,762.38	4,449.38

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Nota: 07

Nombre	cuenta amortizada	jun-22	jun-21	dic-20
TERRENOS	1231	\$ 58,435,868.39	\$ 58,415,868.39	\$ 58,415,868.39
EDIFICIOS NO HABITABLES	1233	\$ 49,265,485.88	\$ 49,265,485.88	\$ 49,265,485.88
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$ 107,701,334.27	\$ 107,681,334.27	\$ 107,681,334.27
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1241	\$ 1,000,027.33	\$ 1,001,778.11	\$ 1,741,187.69
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1242	\$ 2.00	\$ 15,001.00	\$ 15,001.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1244	\$ 190,612.00	\$ 190,612.00	\$ 190,612.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1246	\$ 54,111.62	\$ 39,942.81	\$ 39,942.81
BIENES INMUEBLES		\$ 2,132,762.95	\$ 2,107,333.72	\$ 1,986,743.39
LICENCIAS	1254	\$ 16,473.00	\$ 1.00	\$ 1.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1259	\$ 43,554.01	\$ 43,554.01	\$ 43,554.01
ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 60,027.01	\$ 43,555.01	\$ 43,555.01
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	1261	\$ (29,006,455.87)	\$ (28,022,750.55)	\$ (28,268,081.88)
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1263	\$ (1,069,646.95)	\$ (988,529.57)	\$ (902,822.88)
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES		\$ (30,076,102.83)	\$ (29,011,280.22)	\$ (29,261,484.74)
		\$ 79,818,011.49	\$ 80,820,862.78	\$ 80,450,147.84

Se conforma por los bienes muebles e inmuebles necesarios para llevar a cabo las actividades y operaciones de la Dirección de Pensiones, del cond. 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 y maquinaria y el equipo de cómputo.

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	1231-01-02-000000	\$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 128.10 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA	1231-01-02-000011	\$37,272.69	
L-FRAC XIII 131.12 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA	1231-01-02-000013	\$37,279.77	



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
A. NOTAS DE DESGLOSE



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	\$50,240.73	
PREDIO CONTIGUO AL FRACC. 1815 LAS PEÑITAS FRACCION TERCERA	1231-01-02-000026	\$37,564,100.00	
LOTE N° 1 SUP. 375.80 M2 ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN	1231-02-01-000001	\$1,065,484.78	
LOTE N° 2 SUP. 375.00 M2 ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN	1231-02-01-000002	\$1,054,136.69	
LOTE N° 3 SUP. 170.00 M2 ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN	1231-02-01-000003	\$890,390.54	
LOTE 1 MZA. VI SUP. 174.00 M2 FRACCIONAMIENTO MANANTIALES	1231-02-02-000001	\$71,152.81	
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 BARRA PERIMETRAL)	1231-03-01-000001	\$1,726,585.19	
		TOTAL TERRENOS	\$58,435,888.39
			\$49,265,485.69
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	\$20,000,455.11
DESCRIPCION	CUENTA	VALORSIN 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	
CASA JUB MANUEL TOLSA NUM. 700	1233-01-03-000002	\$5,495,693.30	
SALÓN XANGARI UCIRCUITO HUACUSECHA SIN	1233-01-04-000001	\$7,388,166.75	
SALÓN XANGARI IUCIRCUITO HUACUSECHA SIN	1233-01-04-000002	\$11,494,555.86	
SALÓN SOCIAL LA CABAÑA/CIRCUITO HUACUSECHA SIN	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	



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
A.- NOTAS DE DESGLOSE



LOCAL 4 XANGARI	1233-01-05-000013	\$147,482.12	
ARCHIVO GENERAL	1233-01-05-000001	\$1,335,180.71	
CUARTO DE ALARBE Y EQUIPO HIDR	1233-01-05-000002	\$145,885.77	
BODEGA Y TALLER	1233-01-05-000003	\$968,907.19	
TOTAL EDIFICIOS			\$20,259,610.01
Valor del mobiliario y equipo de oficina y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	Muebles de Oficina y Estantería	1241-1	\$813,627.68
	Depreciación de Muebles de Oficina y Estantería	1263-1-*****-51101	\$517,693.70
TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			\$296,133.88
Valor del mobiliario y equipo de computo y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	1241-3	\$782,138.64
	Depreciación de equipo de Computo y tecnologías de la información	1263-3-*****-51501	\$233,796.30
TOTAL EQUIPO DE COMPUTO			\$528,343.34
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	\$312,060.01
	Depreciación de otros mobiliarios y equipos de administración	1263-6-51901	\$151,731.31
TOTAL OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN			\$180,328.70
Valor de Equipo de transporte y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	vehículos y equipo terrestre	1244-1	\$190,512.00
	Depreciación de Vehículos y equipo terrestre	1263-4-00001-54104	\$130,243.47
TOTAL VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE			\$60,368.53
	Herramientas y Máquinas-Herramienta	1246-7	\$54,111.62
	Depreciación de Herramientas y maquinas-herramientas	1263-6-56701	\$36,162.10
TOTAL HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS			\$17,929.44
Valor de los bienes muebles identificados como mobiliario y equipo educacional y recreativo y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	Cameras Fotograficas y de Video	1242-3	\$2.00
	Depreciación de mobiliario y equipo educacional y recreativo	1263-6-52301	\$0.00
TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO			\$2.00
Monto pendiente de amortizar de las licencias de antivirus	Licencias Informáticas e Intellectuales	1254-1	\$18,473.00
Depósitos entregados a la comisión federal de electricidad de fecha 27/01/2004 por \$76.00 el 31/05/2005 por \$3.00 y \$45.00 de los locales de xangari	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	1259-01-01-000001	\$1,914.00
Deposito entregado el 15/05/2015 a la CERVEZAS MODELO DE MEXICO como garantía del stock de los envases que dejan en consignación	STOCK DE ENVASES DE CERVEZA	1259-01-01-000002	\$1,640.01
7 títulos (761-767) de usufructo ad-perpetuum del estado de futbol Morelos de la sección de plateas, de la tribuna oriente sección "C", de las filas A y B (plateas 26A, 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			\$60,027.01
TOTAL ACTIVO FIJO			\$78,618,011.40



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESGLOSE

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 amortizada	jun-22	jun-21	dic-20
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	1279	\$ 8,580,162.13	\$ 7,728,066.69	\$ 9,155,472.12
ACTIVO DIFERIDOS		\$ 8,580,162.13	\$ 7,728,066.69	\$ 9,155,472.12

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 representa 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 \$254,789.57	MAPFRE TEPEYAC	1279-01-01-000003	\$127,343.31
Póliza de seguro de vida vigencia del 19/04/2022 al 19/04/2023 personal de base y confianza de CAJ \$ 188,091.62			\$54,045.64
Póliza de seguro de vida vigencia del 19/04/2022 al 19/04/2023 personal de comercializadora \$2,573.60			\$1,286.64
Póliza de seguro de vida vigencia del 19/08/2022 al 19/08/2023 personal Eventual de cendi \$5,859.26			\$26,041.16
Póliza de seguro de vida (gastos de funeral) vigencia del 19/08/2022 al 19/08/2023 personal Eventual de cendi \$ 31,249.40			\$4,892.72
AMORTIZACIÓN PENDIENTES DE LA POLIZA DEL SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL DE DIRECCION Y CENDI			\$213,649.67
Póliza de seguro de vida vigencia del 19/08/2021 al 19/08/2022 personal Eventual de DIRECCION \$33,163.20	METLIFE DE MEXICO S.A.	1279-01-01-000004	\$0.00
AMORTIZACION PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL			\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 22/04/2022 al 22/04/2023 \$ 1'229,209.00	CUOTAS AL I.M.S.S. JUBILADOS	1279-01-02-000001	\$814,600.03
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/05/2022 AL 24/05/2023 \$1,823,750.00			\$1,083,854.15
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 19/06/2022 AL 19/06/2023 \$1,494,050.00			\$996,033.32
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 15/07/2022 AL 15/07/2023 \$1'618,790.00			\$752,525.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 29/07/2022 AL 29/07/2023 \$500.00			\$374.99
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 12/08/2022 AL 12/08/2023 \$698,850.00			\$974,041.68
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 30/08/2022 AL 30/08/2023 \$15,900.00			\$13,250.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 19/09/2022 AL 19/09/2023 \$1'644,790.00			\$1,507,841.67
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 21/10/2021 AL 21/10/2022 \$45,360.00			\$2,660.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 21/11/2021 AL 21/11/2022 \$1'628,750.00			\$127,479.15
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 07/01/2022 AL 07/01/2023 \$10,690.00			\$2,662.50
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 27/01/2022 AL 30/01/2023 \$2,492,000.00			\$600,400.08
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 25/02/2022 AL 25/02/2023 \$1,282,000.00			\$427,400.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/03/2022 AL 24/03/2023 \$1,799,400.00			\$749,750.00
AMORTIZACIÓN PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO FACULTATIVO DE JUBILADOS			\$7,443,062.43
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 22/04/2022 al 22/04/2023 \$ 26,800.00			\$13,440.08
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/05/2022 AL 24/05/2023 \$173,390.00			\$101,470.85



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022			
A.- NOTAS DE DESGLOSE			
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/06/2022 AL 15/06/2023 \$268,850.00	CUOTAS AL I.M.S.S. PENSIONADOS	1279-01-02-000002	\$177,900.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/07/2022 AL 15/07/2023 \$209,300.00			\$156,074.99
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 12/08/2022 AL 12/08/2023 \$65,460.00			\$54,500.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 19/09/2022 AL 19/09/2023 \$143,380.00			\$131,725.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 21/10/2021 AL 22/10/2022 \$558,760.00			\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/11/2020 AL 24/11/2021 \$199,750.00			\$16,645.85
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 07/01/2022 AL 07/01/2023 \$1,100.00			\$274.98
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 27/01/2022 AL 27/01/2023 \$437,000.00			\$100,240.88
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 25/02/2022 AL 25/02/2023 \$65,250.00			\$21,750.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/03/2022 AL 24/03/2023 \$291,150.00			
AMORTIZACIÓN PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO FACULTATIVO DE PENSIONADOS			\$867,754.14
nissan estaguitas 2009 24/03/2022-24/03/2023 4,287.29	HDI SEGUROS SA DE CV	1279-01-03-000002	\$1,790.09
nissan doble cabina pick up 2007 24/03/2022-24/03/2023 4,213.84			\$1,750.79
moto lamaha tnx scooter 125 cc 2015 24/03/2022-24/03/2023 3,591.33			\$1,408.44
drv cad 2013 24/03/2022-24/03/2023 2,5254.02			\$1,064.21
nissan tsuru gel 2012 24/03/2022-24/03/2023 10,109.69			\$4,211.15
nissan doble cabina np300 2011 24/03/2022-24/03/2023 5,237.86			\$2,182.90
nissan np300 pick up caja larga 2011 24/03/2022-24/03/2023 5,234.69			\$2,181.15
nissan urban nx350 2015 24/03/2022-24/03/2023 9,869.48			\$4,112.33
nissan urban 2005 dx corta 24/03/2022-24/03/2023 9,952.74			\$2,897.01
nissan versa drive 2019 24/03/2022-24/03/2023 3,942.82			\$1,542.52
Poliza de seguro de bienes empresariales del 09/07/2022 al 09/07/2023 34,150.14			\$25,612.62
AMORTIZACION PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES			\$45,046.31
Poliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 09/07/2021 AL 09/07/2022 \$42,624.81	ZURICH COMPANIA DE SEGUROS	1279-01-03-000009	\$5,749.36
AMORTIZACIÓN PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES			\$5,749.36
			\$8,580,162.13

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Nota: 09

TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE

\$ 10,599,945,481.62 \$ 9,350,174,029.03 \$ 9,262,791,937.81

TOTAL ACTIVOS

\$ 12,518,141,766.90 \$ 11,263,541,322.53 \$ 11,102,759,958.24

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 contractadas y administración de fondos de aplicación específica.



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
A.- NOTAS DE DESGLOSE



PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por pagar a corto plazo

Nota: 10

Nombre	cuenta armonizada	jun-22	jun-21	dic-20
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2111	\$ 5,320,089.18	\$ 5,128,102.58	\$ -
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2112	\$ -	\$ 16,745.64	\$ -
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2115	\$ 151,918,875.80	\$ 133,276,186.88	\$ -
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2117	\$ 3,428,521.40	\$ 2,538,076.07	\$ 11,803,561.09
DEVOLUCION DE LA DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2118	\$ 6,460,947.03	\$ 6,460,947.03	\$ 6,460,947.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2119	\$ 7,675,173.59	\$ 4,407,830.07	\$ 9,027,353.34
Cuentas por pagar a corto plazo		\$ 174,893,886.94	\$ 151,827,890.27	\$ 27,291,851.48

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 secretaria 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:

\$ 22,864,711.14

DETALLE DE CUENTAS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Derechos devengados por pagar a los trabajadores correspondientes a la prima vacacional por pagar 2022	Prima vacacional	2111-3-13201	\$280,886.07
Derechos devengados por pagar a los trabajadores correspondientes a la Gratificación anual del Ejercicio fiscal 2022	Aguinaldo o gratificación de fin de año	2111-3-13202	\$4,136,685.77
Cuota patronal por pagar al de la aportación al IMSS a mas tardar el día 17 del siguiente mes	Aportaciones al IMSS	2111-4-14163	\$656,297.54
Cuota patronal por pagar a la AFORE a mas tardar el día 17 del siguiente mes-	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	2111-4-14301	\$246,200.00
Cuotas al fondo de pensiones de los trabajadores	Aportaciones para el fondo de retiro de pensiones	2111-4-14363	\$0.00
TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$5,320,089.18
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
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 Pago de pensiones y jubilaciones contractuales	2115-45201 2115-45202	\$0.00 \$151,918,875.80
TOTAL TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$151,918,875.80
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Retenciones realizadas por concepto de pensión alimenticia en favor de terceras personas beneficiadas de Jubilados y Pensionados	PENSIONES ALIMENTICIAS DE JUB Y PEN	2117-00001-02-02-38801-000001	\$63,972.30
Retenciones realizadas a Jubilados y Pensionados que contrataron póliza de seguro de vida con la empresa MetLife y se enteró en favor de esta a mas tardar los primeros 15 días del mes siguiente	EMPRESA METLIFE (SEGUROS JUB Y PEN)	2117-00001-02-04-38801-000001	\$1,500,227.47
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	2117-00002-01-38802-000001	\$744,026.26
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	2117-00002-02-38802-000001	\$775,156.02
TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$3,428,521.40
DEVOLUCION DE LA DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A. NOTAS DE DESGLOSE			
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	\$6,460,947.03
TOTAL DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$6,460,947.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Transferencias pendientes de reenviar de préstamos tramitados por los derechohabientes, debido a que fueron rechazados por diversos motivos tales como: (cuentas canceladas, tarjetas no activadas, tarjetas topadas entre otros)	PRESTAMOS PENDIENTES DE ACLARAR	2119-01-02-000002	\$55,614.30
Entero realizado por el Poder Judicial, y que corresponde a la entrega de cuatro meses de sueldo por el fallecimiento de VERONICA RAQUEL ALFARON INFANTE quien fuera trabajadora de ese organismo.	JORGE ALVARADO AYALA/VERONICA RAQUEL ALFARO INFANTE	2119-01-02-000029	\$0.00
Entero de los derechohabientes para la práctica de avalúos y supervisiones derivados del trámite de préstamos en las modalidades de hipotecarios	VIAJADORES	2119-02-01-000001	\$285,748.80
Aportaciones de los derechohabientes para la constitución del FONDO PARA GASTOS DE TRASLADO de los peritos valuadores en la práctica de avalúos y supervisiones (presenta saldo contrario a su naturaleza se mantendrá en vigilancia)	FONDO PARA GASTOS TRASLADO VAL	2119-02-01-000002	\$73,940.84
Pago a favor de los médicos que prestan sus servicios en los salones de eventos sociales de sangari	PAGO A MESEROS	2119-02-02-000001	(\$450.00)
Saldo a favor del Prestador de servicios en la renta de Loza y Mantelería	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	2119-02-03-000006	\$0.00
Saldo a favor del Prestador de servicios en la renta de Loza y Mantelería	MILAN BELMONTE J. JESUS	2119-02-03-000007	\$0.00
Saldo a favor del Prestador de servicios en la renta de Loza y Mantelería	PEREZ ABURTO JORGE	2119-02-03-000015	\$540.00
Saldo a favor del Prestador de servicios en la renta de Loza y Mantelería	SINDICATO UNICO TRABAJADORES AL SERVICIO	2119-02-03-000027	\$0.00
Transferencia Rechazados y/o cheques pendientes de pago del banco Banamex Cta 4263/70041	DERECHOS DE JUB Y PEN POR TRANSFERENCIAS RECHAZADAS O	2119-03-01-	\$566,738.30
Transferencias Rechazadas en el pago de Jubilación y Pensiones realizadas a los Jubilados y Pensionados	TRANSFERENCIAS RECHAZADAS DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	2119-03-04-	\$8,489,493.86
Provision de Gastos 2021 pendientes de pago	VICTOR OLIVERA COSS	2119-04-02-000028	\$0.01
Provision de Gastos 2021 pendientes de pago	UNIFORMES ADMINISTRATIVOS FEMENINOS	2119-04-02-000036	\$2,314.57
Provision de Gastos 2021 pendientes de pago	FINQUITOS DEL PERSONAL 2021	2119-04-02-000037	\$209,151.11
saldo a favor por compra de inmueble	LEPE MORALES LUIS FERNANDO		(\$10,078.37)
Provision de Gastos 2021 pendientes de pago	AGUIRRE DAMIAN (PENSION DE AUTOS)	2119-04-02-000027	\$150.00
Provision de Gastos 2021 pendientes de pago	VALENZUELA GOMEZ CONRADO	2119-04-02-000029	\$1,760.00
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	DURAN DOMINGUEZ LUIS RICARDO	2119-04-02-000031	\$250.00
TOTAL OTRAS CUENTA POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$7,675,173.53
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$174,803,586.34
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			
Nota: 11			
Nombre	cuenta armonizada	jun-22	jun-21
			dic-20



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESGLOSE				
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	2151	\$	149,788.00	\$ 71,906.00 \$ 88,014.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		\$	149,788.00	\$ 71,906.00 \$ 88,014.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	2165	\$	52,300.00	\$ 33,739.00 \$ 39,300.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		\$	52,300.00	\$ 33,739.00 \$ 39,300.00
INGRESO POR CLASIFICAR	2181	\$	307,255,677.81	\$ 301,577,019.78 \$ 301,544,087.53
PROVISIONES A CORTO PLAZO		\$	307,255,677.81	\$ 301,577,019.78 \$ 301,544,087.53
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$	307,457,765.81	\$ 301,682,664.78 \$ 301,671,381.53

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.

\$ 307,457,765.81

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	\$1,524.00
Cantidades integradas por servicios contratados anticipadamente en los salones de eventos sociales Xangari	RESGUARDO DE ANTICIPOS PARA CUBRIR EVENTOS	2151-01-01-000005	\$148,264.00
TOTAL INGRESOS POR PAGAR POR ADELANTADO A CORTO PLAZO			\$149,788.00
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	\$40,800.00
TOTAL OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			\$52,300.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Nada que reportar en el año en curso			\$0.00
TOTAL OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO			\$0.00
INGRESO POR CLASIFICAR	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Intereses derivados del pago extemporáneo de las aportaciones y descuentos de los trabajadores de conformidad con la Ley de Pensiones Civiles del Estado y su Reglamento	SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION	2191-01-01-000001	\$252,562,101.53
	CONGRESO DEL ESTADO	2191-01-01-000002	\$1,869,888.51
	SUPREMO TRIBUNAL DE JUSTICIA DEL ESTADO	2191-01-01-000003	\$243,585.22
	FOTURMICH	2191-01-01-000007	\$720.33
	IMCED	2191-01-01-000009	\$25,739.89
	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	\$107,340.88
	INTERESES PENDIENTES DE PAGO POR EL NO PAGO EN TIEMPO Y FORMA DE LAS APORTACIONES Y DESCUENTOS		\$254,858,384.13
	INGRESO POR CLASIFICAR		
	PRADO SAYAVEDRA JOSEFINA	2191-02-01-000002	\$60,984.00
	JESUS SANDOVAL HEREDIA	2191-02-01-000004	\$120,141.90



NOTAS DE DESCLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESCLOSE			
Cantidades recibidas en efectivo o en especie para abarcar adeudos pendientes derivadas del otorgamiento de préstamos en sus diferentes modalidades	RESGUARDOS DEPOSITADOS EN CAJA	2191-02-01-000005	\$729,577.06
	GONZALEZ TORRES GERARDO	2191-02-01-000006	\$337,726.16
	ENGANCHES PARA COMPRA DE BIENE	2191-02-01-000007	\$885,391.37
	RODRIGUEZ DIAZ ALEJANDRA	2191-02-01-000010	\$404.43
	ASCENSION SOLORIO LUCIA	2191-02-01-000011	\$95,000.00
	LEPE MORALES LUIS FERNANDO	2191-02-01-000012	\$80,000.00
	RESGUARDOS RECIBIDOS EN EFECTIVO Y/O ESPECIE		\$2,387,195.03
INGRESO POR CLASIFICAR	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	SANTANDER 6550073-5027	2191-03-01-000001	\$1,022,328.37
	BANCOMER S.A. 1015805-8	2191-03-01-000002	(\$897,473.50)
	BANCOMER 010827-6682	2191-03-01-000003	\$565,555.20
	BANORTE S.A. 056085-2035	2191-03-01-000004	\$700,504.18
	BANAMEX 4283-78033	2191-03-01-000005	\$98,241.60
	BANAMEX 4283-78025	2191-03-01-000006	\$3,678,816.14
	SANTANDER 03500270-3827	2191-03-01-000008	(\$55,590.80)
	SANTANDER 65502605530 fde	2191-03-01-000010	\$10,169.07
	SCOTIABANK 011015-4575	2191-03-01-000011	\$365,811.11
	BANAMEX 7005274-1846	2191-03-01-000012	\$400,281.74
	BANCO DEL BAJO S.A. DE C.V.	2191-03-01-000013	\$2,161.00
	BAJO 01071257-00101	2191-03-01-000014	\$1,866.72
	BANCOMER CTA. 0105206863	2191-03-01-000015	\$3,557,526.51
	PARTIDAS PENDIENTES POR ACLARAR EN BANCOS	2191-03-02-000001	\$5,197.00
	PARTIDAS PENDIENTES POR ACLARAR		\$9,555,391.35
	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	CREDITOS DE LOMA REAL	2191-04-01-000001	\$1,714,046.48
	CREDITOS DE LOMA REAL		\$1,714,046.48
INGRESO POR CLASIFICAR	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	EJECUTIVO Y MAGISTERIO BASES POR CONCILIACION A 2016	2191-07-01-000001	\$32,176,356.98
	EJECUTIVO Y MAGISTERIO BASES DE 2019	2191-07-01-000002	\$623,661.14
	EJECUTIVO Y MAGISTERIO BASES DE 2020	2191-07-01-000003	\$3,638,277.12
	EJECUTIVO Y MAGISTERIO BASES DE 2021	2191-07-01-000004	\$561,897.38
	BASE DE NOMINA 2020 IMCD	2191-07-07-000003	\$130,251.98
	REGISTROS ENCUESTA	2191-08-01-000002	\$1,260,106.22
	IMPORTE DE LAS BASES DE DATOS PENDIENTES DE ENVIAR POR LA DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS		\$38,820,740.83
	TOTAL DE OTROS INGRESOS POR CLASIFICAR		\$307,286,677.81
	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$307,457,765.81

TOTAL PASIVO CIRCULANTE

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES DE CORTO PLAZO

\$ 482,261,382.75 \$ 453,510,565.04 \$ 328,963,232.93

Nota: 12



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
A - NOTAS DE DESGLOSE



Nombre	cuenta anulizada	jun-22	jun-21	dic-20
FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	2251	\$ 4,568.00	\$ 4,568.00	\$ 4,568.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	2252	\$ 12,638,242.09	\$ 10,211,314.37	\$ 11,647,932.43
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	2253	\$ 819,312,733.37	\$ 532,917,633.41	\$ 551,403,743.34
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	2269	\$ 8,768,380,275.63	\$ 7,620,953,629.03	\$ 7,722,100,581.26
PROVISIONES A CORTO PLAZO		\$ 9,420,345,819.09	\$ 8,383,717,144.81	\$ 8,285,158,925.85

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. \$ 9,420,345,819.09

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 -	2251-01-01-000001	\$908.00
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 Castro 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 el jubilado o pensionado que fallece estuviere aportando a la constitución de dicho fondo al momento de su deceso.	JUBILADOS	2252-02-01-000001	\$12,785,671.04
	PENSIONADOS	2252-02-01-000002	(\$150,428.95)
	RENDIMIENTO	2252-02-01-000003	\$0.00
	FONDO DE SEGURO DE VIDA DE JUBILADOS Y PENSIONADOS		\$12,638,242.09
	TOTAL FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO		\$12,638,242.09
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto de la constitución de los fondos de seguro sobre préstamos en sus diferentes modalidades, 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	2253-01-01-000001	\$157,884,065.81
	DIRECCION DIFERENCIA	2253-01-03-000001	\$461,345,381.29
	SEGURO CREDITOS LOMA		
	REALIDIFERENCIA	2253-01-04-000001	\$303,296.27
	FONDOS DE SEGURO SOBRE PRÉSTAMOS EN SUS DIFERENTES MODALIDADES		\$819,312,733.37
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto que integra la Constitución del Fondo de Pensiones en su parte trabajadores 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	\$5,760,259,783.81
	DIFERENCIA SISCAP-SAACG NET DIC 2021	2269-01-02-000001	\$21,061,514.62
Provisión de la Prima de Antigüedad del Personal de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES	2269-02-01-000001	\$13,520,438.18
	DEPARTAMENTO DE COMERCIALIZACION	2269-02-01-000002	\$203,541.61
	INTERESES DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	2269-03-01-000001	\$490,757,064.84
Cantidades a recuperar por concepto de intereses de préstamos en sus diferentes modalidades durante el tiempo proyectado del préstamo	INTERESES DE PRESTAMOS DE GARANTIA REALIQUIDEZ	2269-03-01-000002	\$1,584,924,981.75
	INTERESES DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	2269-03-01-000003	\$879,569,290.41
	PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	2269-04-01-000001	\$27,595,409.53
Cantidades identificadas como diferencia entre los sistemas de SISCAP y SAACG.NET del Capital otorgado en préstamos en sus Diferentes modalidades al 31 de Diciembre de 2021	PRESTAMOS DE LIQUIDEZ	2269-04-01-000002	\$14,344,453.26



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
A. NOTAS DE DESGLOSE



	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	2266-04-01-000003	(\$3,644,171.36)
IMPORTE DE OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO, APORTACIONES AL FONDO DE PENSIONES Y PROVISION DE PRIMA DE ANTIGÜEDAD			\$8,798,390,275.03
TOTAL DE PROVISIONES A LARGO PLAZO			\$9,420,345,819.09

TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE

\$ 9,420,345,819.09 \$ 8,383,717,144.81 \$ 8,285,156,925.05

TOTAL PASIVOS

\$ 9,302,807,171.84 \$ 8,617,227,409.80 \$ 8,614,120,158.34

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Nota: 13

Nombre	cuenta armonizada	jun-22	jun-21	dic-20
RESULTADO DEL EJERCICIO/RESULTADO DEL EJERCICIO	3210	\$ 128,824,746.46	\$ 114,275,740.49	\$ 155,573,306.38
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	3220	\$ 2,386,325,415.66	\$ 2,230,832,213.68	\$ 2,230,752,106.40
OTROS REVALUOS	3230	\$ 86,577,681.96	\$ 86,577,681.96	\$ 86,577,681.96
CAMBIO POR ERRORES CONTABLES	3252	\$ 13,706,751.03	\$ 14,127,086.34	\$ 15,745,712.50
HACIENDA PUBLICO Y/O PATRIMONIO GENERADO		\$ 2,615,634,995.15	\$ 2,446,313,622.67	\$ 2,488,649,810.22

DETALLE DE CUENTAS

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	DIRECCION/RESERVAS	3220-01-01-000001	\$78,401,887.48
	DIRECCION/RESULTADO DE	3220-01-01-000002	\$198,014,392.70
	COMERCIALIZADORA/RESULTADO	3220-02-01-000001	\$532,523.57
	COMERCIALIZADORA/RESULTADO	3220-02-01-000002	\$560,546.38
	COMERCIALIZADORA/RESULTADO	3220-02-01-000003	\$20,783.60
	COMERCIALIZADORA/RESULTADO	3220-02-01-000004	\$3,487.90
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2004	\$62,032,622.00
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2005	\$108,038,903.90
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2006	\$69,605,727.30
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2007	\$127,737,042.07
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2008	\$175,741,978.64
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2009	\$192,102,377.77
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2010	\$190,889,078.77
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2011	\$203,546,867.13
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2012	\$201,971,276.64
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2013	\$207,762,580.48
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2014	\$142,397,855.00
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2015	\$13,081,672.40
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2016	\$67,143,914.09
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2017	(\$78,118,983.85)
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2018	\$78,690,580.21
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2019	\$106,077,979.56
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2020	\$93,454,878.16
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2021	\$155,573,306.38
	TOTAL DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$2,386,325,415.66
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 valores 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	3230-01-01-000001	\$86,577,681.96



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
A.- NOTAS DE DESGLOSE



		OTROS REVALUOS	\$88,517,681.90
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 sea por registros contables extemporáneos, por correcciones por errores	RESULTADO AL EJERCICIO 2014	3250-01-01-000014	\$10,353.20
	RESULTADO AL EJERCICIO 2016	3250-01-01-000016	(\$97,496.20)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2017	3250-01-01-000017	(\$27,387.30)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2018	3250-01-01-000018	(\$89,951.61)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2002	3252-01-01-000002	(\$626.24)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2006	3252-01-01-000006	(\$723.07)
	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	(\$076.85)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2011	3252-01-01-000011	\$1,486.25
aritméticas, por errores en la aplicación de políticas contables, o por la inadvertencia o mala interpretación de hechos.	RESULTADO AL EJERCICIO 2012	3252-01-01-000012	(\$2,220.58)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2013	3252-01-01-000013	(\$7,075.99)
	RESULTADO AL EJERCICIO 2014	3252-01-01-000014	\$36,502.26
	RESULTADO AL EJERCICIO 2015	3252-01-01-000015	\$130,382.54
	RESULTADO AL EJERCICIO 2016	3252-01-01-000016	\$18,617.31
	RESULTADO AL EJERCICIO 2017	3252-01-01-000017	\$17,551.81
	RESULTADO AL EJERCICIO 2018	3252-01-01-000018	\$2,046,414.00
	RESULTADO AL EJERCICIO 2019	3252-01-01-000019	\$57,249.00
	RESULTADO AL EJERCICIO 2020	3252-01-01-000020	\$13,226,777.30
	RESULTADO AL EJERCICIO 2020	3252-01-01-000021	(\$1,500,768.52)
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES			\$13,706,751.03
HACIENDA PUBLICO Y/O PATRIMONIO GENERADO			\$2,486,809,648.67

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

\$ 12,518,141,766.99 \$ 11,263,541,322.53 \$ 11,102,769,968.26

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota: 14

INGRESOS DE GESTION

Nombre	cuenta armonizada	jun-22	jun-21	dic-20
OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL	4129	760,024,701.53	729,895,027.96	670,122,251.30
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		760,024,701.53	729,895,027.96	670,122,251.30
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	4171	665,784.17	208,741.61	374,521.62
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		665,784.17	208,741.61	374,589.99
INGRESOS DE GESTION		760,690,485.70	729,103,769.57	670,496,841.29

Los ingresos de gestión, se constituyen por la entrega de las aportaciones al fondo de pensiones realizadas por los patronos de los trabajadores al servicio del Gobierno del Estado, Ejecutivo, Legislativo, Judicial, Magisterio y por los Institutos y/o organismos incorporados a los beneficiados de la Ley de Pensiones Civiles en vigor, así como los ingresos que se obtienen tales como los derivados de las prescripciones del fondo en favor de la Dirección una vez que los derechohabientes logran 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 cond pensiones.

\$ 760,690,485.70

DETALLE DE CUENTAS

OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL	NOMBRE	CUENTA	SALDO
	PODER EJECUTIVO	4129-01-24-01-000001	\$251,579,089.70
	PODER LEGISLATIVO	4129-01-24-01-000002	\$37,365,523.04
	PODER JUDICIAL	4129-01-24-01-000003	\$53,455,823.14



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022				
A.- NOTAS DE DESGLOSE				
Aportaciones Patronales al Fondo de Pensiones realizadas durante el ejercicio fiscal actual por los organismos que se detallan	MAGISTERIO	4129-01-24-01-000004	\$365,457,113.62	
	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	4129-01-24-01-000005	\$2,925,608.92	
	TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ZAMORA	4129-01-24-01-000006	\$2,359,385.65	
	TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE URUAPAN	4129-01-24-01-000007	\$2,601,126.85	
	TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES PUREPECHA	4129-01-24-01-000008	\$2,423,775.40	
	TRIBUNAL ELECTORAL DEL ESTADO	4129-01-24-01-000009	\$1,996,360.11	
	INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA	4129-01-24-01-000010	\$934,425.55	
	INSTITUTO MICHOACANO DE ACCESO A LA INFORMACION	4129-01-24-01-000011	\$2,232,201.01	
	INSTITUTO MICHOACANO DE CIENCIAS DE LA EDUCACION	4129-01-24-01-000013	\$2,551,663.08	
	FISCALIA GENERAL	4129-01-24-01-000017	\$34,190,205.17	
	SECRETARIA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL	4129-01-24-01-000018	\$179,372.10	
	TOTAL DE OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL			\$750,024,701.53
	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 SALONES	4171-01-71-12-000001	\$441,050.00	
	INGRESOS POR ALQUILER DE MOBILIARIO	4171-01-71-12-000002	\$2,940.00	
	INGRESOS POR RENTA DE LOZA Y MANTELERIA	4171-01-71-12-000003	\$60,539.00	
	INGRESOS POR COMISIONES	4171-01-71-12-000004	\$6,850.00	
	INGRESOS POR RENTA DE LOCALES	4171-01-71-12-000005	\$16,250.00	
	INGRESOS POR DESCORCHE	4171-01-71-12-000006	\$1,400.00	
	INGRESOS POR VENTA DE CERVEZA	4171-01-71-12-000009	\$52,580.00	
	INGRESOS POR VENTA DE HIELO	4171-01-71-12-000010	\$11,214.00	
	INGRESOS POR PENSION NOCTURNA	4171-01-71-12-000011	\$95,626.00	
	INGRESOS VARIOS DE LA SUBDIRECCION DE COMERCIALIZADORA	4171-02-71-12-000001	\$7,385.17	
	TOTAL DE INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS			\$665,784.17
	INGRESOS DE GESTION			\$760,690,485.70

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Nota: 15



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
A.- NOTAS DE DESGLOSE



Nombre	cuenta armonizada	jun-22	jun-21	dic-20
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS	4311	619,118,708.64	496,796,781.29	678,756,688.38
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	4399	92,684,825.30	87,831,733.78	92,715,624.69
INGRESOS FINANCIEROS		711,803,533.94	584,628,515.07	771,472,313.07
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA		54,489.17	7,328.60	15,474.13
INGRESOS FINANCIEROS		54,489.17	7,328.60	15,474.13
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		711,749,044.77	584,621,186.47	771,456,848.94

Los Ingresos Financieros, Se integran estos ingresos en la parte de los intereses que se ganan en el otorgamiento de préstamos 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 \$ 711,803,533.94

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

\$ 54,489.17

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 PRODUCTIVAS DE DIRECCION	4311-01-01-11-000001	\$57,922,797.02
Rendimientos obtenidos durante el presente ejercicio fiscal en la inversión de los recursos de los Fideicomisos	INGRESOS POR INTERESES EN FIDEICOMISO JUBILADOS Y PENSIONADOS	4311-01-02-11-000001	\$85,931,423.01
	INGRESOS POR INTERESES EN FIDEICOMISO RESERVA FINANCIERA	4311-01-02-11-000002	\$71,858,150.80
Intereses Ganados en la inversión de recursos propios mediante el otorgamiento de préstamos en sus diferentes modalidades	INGRESOS POR INTERESES PRESTAMOS A CORTO PLAZO	4311-01-03-11-000001	\$174,009,149.06
	INGRESOS POR INTERESES PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ	4311-01-03-11-000002	\$153,016,048.71
	INGRESOS POR INTERESES PRESTAMOS HIPOTECARIOS	4311-01-03-11-000003	\$76,315,292.11
TOTAL DE INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS			\$619,118,708.64
INGRESOS FINANCIEROS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
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	\$87,681,443.72
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	\$17,867.17
Monto de ingresos varios	VARIOS	4399-02-02-000012	(\$16,962.18)
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	\$1,157,559.02
Monto de los recursos obtenidos por el pago de las actualizaciones de las aplicaciones de la indemnización del artículo 70 a préstamos en sus diferentes modalidades. Con la finalidad de restablecer el reconocimiento de su antigüedad.	INGRESOS POR ACTUALIZACION E INTERESES MORATORIOS EN APLICACION DE FONDO (INDEMNIZACION DEL ARTICULO 70)	4399-03-01-11-000002	\$1,730,882.61
Monto de las comisiones pagadas en el presente ejercicio fiscal de conformidad con el convenio celebrado con la empresa metlife derivadas de las relaciones 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	\$218,630.15
Monto de los recursos recaudados por diversos conceptos.	INGRESOS POR VARIOS DIRECCION	4399-03-01-11-000004	\$1,163,008.30



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A - NOTAS DE DESGLOSE			
Ingresos de presente ejercicio fiscal por concepto de cuotas mensuales e inscripciones de los miembros que asisten al Cendi	INGRESOS POR CUOTAS E INSCRIPCIONES EN EL CENDI	4399-03-01-43-000001	\$664,275.00
Monto de la recuperación realizada en el presente ejercicio fiscal de los créditos del traccionamiento Loma Real	INGRESOS POR RECUPERACIÓN POR DONACIÓN (LOMA REAL)	4399-03-03-11-000001	\$88,001.48
	APORTACIONES PARA LA CONSTITUCION DEL FONDO	4399-03-07-11-000001	\$0.00
TOTAL DE INGRESOS FINANCIEROS			\$92,684,625.30
TOTAL DE INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS			\$711,803,533.94
Nombre	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto de las variaciones en precios de las mercancías comercializadas en los Salones Xungan (costo de Ventas)	CERVEZA	4321-01-01-000002	(\$47,539.62)
	HIELO	4321-01-01-000003	(\$6,849.55)
VARIACIÓN EN PRECIOS DE MERCANCIAS			(\$54,389.17)
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			\$711,749,044.77

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

\$ 1,472,439,530.47 \$ 1,293,724,956.04 \$ 1,741,953,630.23

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Nota: 16

Nombre	cuenta armonizada	jun-22	jun-21	dic-20
SERVICIOS PERSONALES	511	66,324,202.30	61,089,007.67	82,960,020.40
MATERIALES Y SUMINISTROS	512	1,823,056.84	975,127.61	1,719,552.18
SERVICIOS GENERALES	513	4,375,248.26	4,071,368.22	8,928,871.19
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		72,522,537.40	\$6,935,493.50	\$1,617,443.77

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 \$ 72,522,537.40

DETALLE DE CUENTAS

SERVICIOS PERSONALES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
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 AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5111	\$21,250,072.95
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	5112	\$1,876,255.93
	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	5113	\$17,595,546.19
	SEGURIDAD SOCIAL	5114	\$11,197,072.52
	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	5116	\$11,284,370.97
	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	5116	\$3,112,113.74



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESGLOSE

TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES			\$66,324,232.30
MATERIALES Y SUMINISTROS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Gastos 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 ARTICULOS OFICIALES	5121	\$642,981.34
	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5122	\$362,019.21
	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	5124	\$5,689.06
	PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	5,125	\$15,108.62
	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	5128	\$133,627.63
	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	5127	\$612,274.74
	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	5129	\$21,341.24
	TOTAL DE MATERIALES Y SUMINISTROS		\$1,823,056.84
SERVICIOS GENERALES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto de los Gastos realizados en el presente ejercicio fiscal por todo tipo de servicios que se contratan 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	\$402,376.25
	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	5132	\$40,948.00
	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	5133	\$708,702.34
	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5134	\$735,639.05
	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	5135	\$311,238.71
	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	5137	\$46,115.80
	SERVICIOS OFICIALES	5138	\$154,265.18
	OTROS SERVICIOS GENERALES	5139	\$1,975,962.23
TOTAL DE SERVICIOS GENERALES		\$4,375,248.36	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			\$72,522,537.46

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Nota: 17

Nombre	cuenta armonizada	jun-22	jun-21	dic-20
--------	-------------------	--------	--------	--------



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESGLOSE				
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	523	1,542,513.21	1,301,394.24	1,713,205.30
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		1,542,513.21	1,301,394.24	1,713,205.30
AYUDAS SOCIALES	524	24,384.36	67,747.25	205,033.18
AYUDAS SOCIALES		24,384.36	67,747.25	205,033.18
PENSIONES Y JUBILACIONES	5252	1,249,413,216.79	1,094,886,471.84	1,489,620,410.88
PENSIONES Y JUBILACIONES		1,249,413,216.79	1,094,886,471.84	1,489,620,410.88
OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES	5259	4,819,712.32	2,231,872.36	6,113,093.73
OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES		4,819,712.32	2,231,872.36	6,113,093.73
TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	527	14,175,161.98	12,718,883.44	15,683,621.45
TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY		14,175,161.98	12,718,883.44	15,683,621.45
TRANSFERENCIAS,ASIGNACIONES,SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		1,289,974,968.66	1,111,006,369.13	1,493,335,274.55

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:

\$ 1,249,437,511.15

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	\$1,542,513.21
TOTAL DE SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES			\$1,542,513.21
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	\$1,090,740,556.80
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 previsión social entre otros	Pago de pensiones y jubilaciones contractuales	5252-45202	\$105,096,859.99
TOTAL PENSIONES Y JUBILACIONES			\$1,249,413,216.79
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 26 de SEPTIEMBRE de 2019	Prestaciones económicas distintas de pensiones y jubilaciones	5259-45902	\$4,819,712.32
TOTAL OTRAS JUBILACION Y PENSIONES			\$4,819,712.32
TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Amortizaciones del presente ejercicio fiscal correspondientes al pago de los seguros facultativos de los Jubilados y Pensionados	Transferencias para costos y aportaciones de seguridad social para el IMSS, ISSSTE e ISSFAM por obligación del estado	5271-47101	\$14,175,161.98
TOTAL DE OTRAS TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY			\$14,175,161.98
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			\$1,289,974,968.66

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS

Nota: 15



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A - NOTAS DE DESGLOSE

Nombre	cuenta amonizada	jun-22	jun-21	dic-20
DEPRECIACIONES	551	1,017,247.93	1,007,352.92	1,427,662.63
DEPRECIACIONES		1,017,247.93	1,007,352.92	1,427,662.63

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. \$ 1,017,247.93

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	DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	5510	\$737,793.90
	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	5510	\$279,453.94
	TOTAL DE DEPRECIACIONES		\$1,017,247.93

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

\$ 1,343,514,783.89 \$ 1,178,949,215.55 \$ 1,586,380,309.95

AHORRO NETO DEL EJERCICIO

\$ 128,924,746.48 \$ 114,775,746.49 \$ 155,573,309.28

	SEPTIEMBRE 2022
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	128,924,746.48
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTEN AL EFECTIVO	1,017,247.93
DEPRECIACION	1,017,247.93
AMORTIZACION	0.00
INCREMENTO EN LAS PROVISIONES	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDAS POR REVALUACION	
GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	
PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	
TOTAL	\$ 129,941,994.41

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota: 19

	SEPTIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	VARIACIONES Aumento
EFFECTIVO	45,195.00	112.00	45,073.00
BANCOS/TESORERIA	950,584,782.10	943,174,922.72	53,389,839.38
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	223,228,795.07	212,886,361.61	10,532,434.00
TOTAL	\$ 63,967,351.44		

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. \$ 63,967,351.44

ACLARACION REPORTE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota: 20

FLUJOS DE EFECTIVO	
RESULTADO DEL REPORTE DEL INDETEC	1,219,838,747.77
SALDO SEGUN ESTADO DE POSICION FINANCIERA (EFFECTIVO Y EQUIVALENTES)	1,219,838,747.77



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
DIFERENCIA		\$ 0.00	
Aun y cuando el reporte del flujo de efectivo muestra efectivamente la disposición de recursos en bancos, este no del todo es correcto ya que el sistema realiza una operación aritmética de ajuste de saldo que de acuerdo a su naturaleza la nombra como "OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN" (cuando son ingresos) o "OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN" (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	126,533,069.10	
	FEBRERO	132,800,679.70	
	MARZO	100,403,337.30	
	ABRIL	94,623,857.93	
	MAYO	85,596,085.40	
	JUNIO	45,038,563.01	
	JULIO		38,225,396.67
	AGOSTO		38,052,174.06
	SEPTIEMBRE	15,106,965.22	

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

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	77.00%	76.04%	0.96%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	12000	75.00%	69.57%	5.48%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	13000	75.00%	67.13%	17.87%
SEGURIDAD SOCIAL	14000	75.00%	50.45%	16.55%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	15000	75.00%	69.32%	5.68%
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	17000	82.00%	81.06%	0.94%
CAPITULO 1030		75.00%	69.95%	5.05%
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	21000	90.00%	87.67%	2.33%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	22000	75.00%	71.51%	3.49%
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	23000	90.00%	87.04%	2.96%
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	24000	75.00%	17.38%	57.62%
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	25000	75.00%	43.15%	31.85%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	26000	75.00%	64.55%	10.45%
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	27000	75.00%	52.51%	22.49%
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	29000	75.00%	17.05%	57.95%
CAPITULO 2030		75.00%	64.57%	10.43%
SERVICIOS BÁSICOS	31000	75.00%	50.58%	15.42%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	32000	75.00%	68.25%	6.75%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	33000	75.00%	28.81%	46.19%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	34000	75.00%	73.67%	1.33%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	35000	75.00%	40.06%	34.92%
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	36000	75.00%	0.00%	75.00%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	37000	75.00%	25.82%	49.18%
SERVICIOS OFICIALES	38000	75.00%	50.56%	24.42%
OTROS SERVICIOS GENERALES	39000	75.00%	62.84%	12.16%
CAPITULO 3009		75.00%	42.80%	12.20%
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	43000	75.00%	71.41%	3.59%



NOTAS DE DESGLOSE
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
A.- NOTAS DE DESGLOSE



AYUDAS SOCIALES	44000	75.00%	3.82%	71.18%
PENSIONES Y JUBILACIONES	45000	75.00%	73.05%	1.94%
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	47000	75.00%	72.39%	2.61%
CAPITULO 4000		75.00%	71.02%	1.98%
Mobiliario	51101	75.00%	5.78%	89.22%
Bienes informáticos	51501	75.00%	47.71%	27.29%
Equipo de administración	51901	75.00%	22.21%	52.79%
Cámaras fotográficas y de video	52301	75.00%	0.00%	75.00%
Herramientas y maquinaria herramienta	53701	75.00%	41.59%	33.01%
CAPITULO 5000		75.00%	34.79%	40.21%
Inversiones en fideicomisos públicos no empresariales y no financieros	75401	100.00%	98.97%	1.03%
CAPITULO 7000		100.00%	98.97%	1.03%
GENERAL		75.00%	67.85%	7.35%

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%	70.57%	4.43%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	24-00	75.00%	70.76%	4.24%
INGRESOS DEL RUBRO 24		75.00%	70.66%	4.34%
	0 71-00	95.00%	94.21%	0.79%
INGRESOS DEL RUBRO 71		95.00%	94.21%	0.79%
	0 79-01	75.00%	74.14%	0.86%
INGRESOS DEL RUBRO 79-01		75.00%	74.14%	0.86%
	0 79-02	75.00%	58.60%	16.40%
INGRESOS DEL RUBRO 79-02		75.00%	58.60%	16.40%
GENERAL		75.00%	68.24%	8.76%

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 2022****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**CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO (APORTACION PATRONAL)**

SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
Poder Ejecutivo 2da de Septiembre de 2022	14,045,362.36	Importe de las aportaciones a Entesar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Congreso del Estado 2da de Septiembre de 2022	1,826,099.19	Importe de las aportaciones a Entesar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Supremo Tribunal de Justicia del Estado 0	0.00	Importe de las aportaciones a Entesar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Magisterio 2da de Septiembre de 2022	20,246,973.35	Importe de las aportaciones a Entesar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Zamora 2da de Septiembre de 2022	135,275.88	Importe de las aportaciones a Entesar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Uruapan 2da de Agosto de 2022 1era de Septiembre de 2022 2da de Septiembre de 2022	146,301.68 152,093.55 152,545.37	Importe de las aportaciones a Entesar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior Purépecha 1era de Agosto de 2022 2da de Agosto de 2022 1era de Septiembre de 2022 2da de Septiembre de 2022	135,006.41 136,132.21 136,542.68 142,013.70	Importe de las aportaciones a Entesar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Tribunal Electoral del Estado	0.00	Importe de las aportaciones a Entesar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
B.- NOTAS DE MEMORIA

Instituto de la Infraestructura Física		0.00	Importe de las aportaciones a Entrenar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Acceso a la Información 30 de Septiembre de 2022	109,261.18	109,261.18	Importe de las aportaciones a Entrenar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación 30 de Septiembre de 2022 30 de Septiembre de 2022	146,008.44 144,471.53	290,479.97	Importe de las aportaciones a Entrenar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Fiscalía General 30 de Septiembre de 2022	1,907,196.79	1,907,196.79	Importe de las aportaciones a Entrenar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Mich. 30 de Septiembre de 2022	10,035.86	10,035.86	Importe de las aportaciones a Entrenar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
TOTAL		39,571,320.18	

CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO (APORTACION DEL TRABAJADOR)

SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
Poder Ejecutivo 30 de Septiembre de 2022	11,884,537.38	Importe de las aportaciones a Entrenar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Congreso del Estado 30 de Septiembre de 2022	1,545,160.85	Importe de las aportaciones a Entrenar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Supremo Tribunal de Justicia del Estado	0.00	Importe de las aportaciones a Entrenar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022****B.- NOTAS DE MEMORIA**

Magisterio 30 de Septiembre de 2022	17,132,054.37	17,132,054.37	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 30 de Septiembre de 2022	114,464.21	114,464.21	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 30 de Agosto de 2022 1era de Septiembre de 2022 30 de Septiembre de 2022	123,793.73 128,694.54 129,076.85	381,565.12	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 Agosto de 2022 30 de Agosto de 2022 1era de Septiembre de 2022 30 de Septiembre de 2022	114,236.19 115,186.79 115,536.11 120,165.44	465,126.53	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		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 Acceso a la Información 30 de Septiembre de 2022	92,451.77	92,451.77	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 1era de Septiembre de 2022 30 de Septiembre de 2022	123,545.60 122,245.14	245,790.74	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 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

Fiscalía General
30 de Septiembre de 2022

1,613,781.90

1,613,781.90

Importe de las aportaciones a Entren en calidad de
parten por los trabajadores activos en las quincenas
que se detallan

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal
Anticorrupción de Mich.
30 de Septiembre de 2022

8,491.88

8,491.88

Importe de las aportaciones a Entren en calidad de
parten por los trabajadores activos en las quincenas
que se detallan

TOTAL

33,483,424.75

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS

CONCEPTO	OTROS INGRESOS	ALQUILER DE SALONES	VENTA DE REFRESCO	HIELO	LOZA Y MANTELERIA	CERVEZA	COMISI ON
	0.00	2,000.00	0.00	104.00	360.00	1,960.00	0.00
TOTAL	0.00	2,000.00	0.00	154.00	360.00	1,960.00	0.00

GRAN TOTAL

4,474.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

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		7,405,247.39	0.00	Intereses ganados devengados pendientes de pago al 30/09/2022
Intereses devengados pendientes de pago	19/09/2022		0.00	5,986,018.73	Intereses ganados devengados pendientes de pago al 30/09/2022
TOTAL		0.00	7,405,247.39	5,986,018.73	
GRAN TOTAL			13,391,266.12		

INVERSIONES EN PRESTAMOS

INTERESES GANADOS SOBRE PRESTAMOS

IMPORTE

INTERESES GANADOS

RETENCIONES REALIZADAS POR:	PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	PRESTAMOS DE GARANTIA REALIQUIDEZ	CONCEPTO
Poder Ejecutivo 30 de Septiembre de 2022	3,178,319.00 3,178,319.00	1,199,455.78 1,199,455.78	7,706,054.73 7,706,054.73	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Congreso del Estado 30 de Septiembre de 2022	221,266.15 221,266.15	88,766.00 88,766.00	102,599.87 102,599.87	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

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

Magisterio				30 de Septiembre de 2022			
Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan	1,296.67	3,866.68	16,974.73	16,974.73	2,860.68	1,296.67	0.00
	12,949.98	10,500.02	67,855.44	67,855.44	10,500.02	12,949.98	0.00
Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan				4,316.88	3,633.34	4,316.88	4,316.88
				4,316.88	3,633.34	4,316.88	4,316.88
				4,316.88	3,633.34	4,316.88	4,316.88
Relaciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan				166,516.60	8,468.68	24,020.82	0.00
				16,152.14	2,115.67	8,795.83	0.00
				28,091.02	2,115.67	8,795.83	0.00
				25,600.67	2,115.67	8,795.83	0.00
				26,711.77	2,115.67	8,795.83	0.00
Tribunal Electoral del Estado				0.00	0.00	0.00	0.00
Instituto de la Infraestructura Física				0.00	0.00	0.00	0.00
Instituto Michoacano de Acceso a la Información				5,800.97	0.00	1,000.00	0.00
				9,608.87	0.00	1,000.00	0.00
				29,519.60	10,300.04	22,148.57	0.00
				29,344.53	10,300.04	22,148.57	0.00
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación				58,878.13	20,750.08	66,299.94	0.00
				39,513.50	10,300.04	22,148.57	0.00
				29,344.53	10,300.04	22,148.57	0.00
Facultad General				326,613.72	84,105.91	128,910.73	0.00
				326,613.72	84,105.91	128,910.73	0.00
				326,613.72	84,105.91	128,910.73	0.00
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal				503.71	0.00	0.00	0.00
Articulaciones de Michoacán				503.71	0.00	0.00	0.00
TOTAL				9,109,844.96	3,609,036.99	8,123,107.74	0.00
GRAN TOTAL				20,841,988.68			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS							





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

RETENCIONES REALIZADAS POR:	RECUPERACIONES DE CAPITAL Y APORTACIONES A FONDOS				FONDO DE SEGURO DE GARANTIA REALIQUIDIZ DE HIPOTECA	CONCEPTO
	PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	PRESTAMOS DE GARANTIA REALIQUIDIZ	PRESTAMOS DE GARANTIA REALIQUIDIZ		
Poder Ejecutivo 2da de Septiembre de 2022	12,620,905.81 12,620,905.81	943,348.49 943,348.49	9,620,358.69 9,620,358.69	1,882,549.52 1,882,549.52		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Congreso del Estado 2da de Septiembre de 2022	903,075.67 903,075.67	83,605.96 83,605.96	268,121.57 268,121.57	67,841.53 67,841.53		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Supremo Tribunal de Justicia del Estado 0	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Magisterio 3da de Septiembre de 2022	19,282,900.41 19,282,900.41	1,951,926.40 1,951,926.40	0.00 0.00	848,044.20 848,044.20		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Zamora 2da de Septiembre de 2022	70,792.77 70,792.77	2,287.00 2,287.00	2,357.08 2,357.08	1,200.01 1,200.01		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Uruapan 2da de Agosto de 2022 1era de Septiembre de 2022 2da de Septiembre de 2022	264,254.98 84,414.35 87,767.34 92,073.29	7,335.46 2,418.20 2,418.20 2,503.06	9,986.91 3,247.50 3,247.50 3,491.91	5,982.47 1,987.49 1,987.49 1,987.49		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior Purispecha 1era de Agosto de 2022 2da de Agosto de 2022 1era de Septiembre de 2022 2da de Septiembre de 2022	417,570.41 102,692.79 167,642.74 104,089.72 103,148.16	8,596.50 2,566.34 2,566.34 2,566.34 1,897.46	49,841.73 13,089.28 13,089.28 11,090.32 11,572.88	7,637.48 1,941.85 1,041.85 1,677.08 1,677.08		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Tribunal Electoral del Estado 0	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	0.00	0.00	0.00	0.00		Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

Instituto Michoacano de Acceso a la Información	27,177.18	0.00	1,920.48	250.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
30 de Septiembre de 2022	27,177.18	0.00	1,920.48	250.00	
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación	206,519.27	21,618.08	94,163.84	21,124.90	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
30 de Septiembre de 2022	134,108.93	10,908.04	47,091.32	10,932.45	
30 de Septiembre de 2022	102,410.34	10,908.04	47,091.32	10,932.45	
Fiscalía General	1,424,693.79	77,197.97	149,911.43	49,985.51	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
30 de Septiembre de 2022	1,424,693.79	77,197.97	149,911.43	49,985.51	
Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Mich.	4,062.92	0.00	0.00	0.00	
30 de Septiembre de 2022	4,062.92	0.00	0.00	0.00	
SUB-TOTAL	35,221,954.21	3,096,913.86	10,195,781.73	2,864,595.62	
TOTAL	51,379,245.42				
GRAN TOTAL DE INGRESOS PENDIENTES DE RECAUDAR AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	158,671,720.16				

PRESUPUESTO DE EGRESOS

COG	SUB-CUENTA	CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES	CONCEPTO
		IMPORTE	
13201	Prima Vacacional	280,886.07	Derechos devengados por pagar a los trabajadores correspondientes a la prima vacacional por pagar 2022
13202	Aguinaldo o gratificaciones de fin de año	4,136,685.77	Derechos devengados por pagar a los trabajadores correspondientes a la Gratificación anual del Ejercicio fiscal 2022
14103	Aportaciones al IMSS	656,297.34	Cuota patronal por pagar al de la aportación al IMSS a más tardar el día 17 del siguiente mes
14303	Aportaciones AFOPRE	246,200.00	Cuota patronal por pagar a la AFOPRE a más tardar el día 17 del siguiente mes
	TOTAL	5,632,719.27	

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

CAPITULO 3000 SERVICIOS GENERALES

COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
39802	Impuestos sobre nominas y similares	113,645.00	Entero pendiente de pago correspondiente al mes y que se realizara a mas tardar el dia 17 del siguiente mes
39991	Erogaciones Recuperables (prestamos)	166,062,369.86	detalle
TOTAL		168,176,014.86	

	NOMBRE	PODER	FECHA AUTORIZACION	Nº DE ORDEN	CANTIDAD AUTORIZADA	PENDIENTE DE PAGO COMPROMETIDO LIQUIDO	
1	TORRES LUNA SERGIO	CONFIANZA	19-sep-22	SCGH094/2022	50,000.00	50,000.00	LIQUIDEZ
2	DIAZ SALAS CARLOS ROBERTO	CONFIANZA	18-ago-22	SCGH085/2022	65,000.00	65,000.00	LIQUIDEZ
3	GUTIERREZ GUZMAN RUBEN	CONFIANZA	29-ago-22	SCGH085/2022	90,000.00	90,000.00	LIQUIDEZ
4	SUAREZ CRUZ BARTOLO	CONFIANZA	17-jun-22	SCGH081/2022	100,000.00	100,000.00	LIQUIDEZ
5	SUAREZ CRUZ BARTOLO	CONFIANZA	26-sep-22	SCGH084/2022	100,000.00	100,000.00	LIQUIDEZ
6	LOPEZ GUZMAN MARIA GUADALUPE	CONFIANZA	20-sep-22	SCGH084/2022	135,000.00	135,000.00	LIQUIDEZ
7	ARTEAGA TORRES GUILLERMO	CONFIANZA	27-sep-22	SCGH084/2022	135,000.00	135,000.00	LIQUIDEZ
8	CHAVEZ ARELLANO GERARDO	CONFIANZA	27-sep-22	SCGH084/2022	140,000.00	140,000.00	LIQUIDEZ
9	CERVANTES JERONIMO JUAN GONZALO	CONFIANZA	29-sep-22	SCGH084/2022	140,000.00	140,000.00	LIQUIDEZ
10	MAYA ALCAUTER ARDY	CONFIANZA	30-ago-22	SCGH086/2022	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
11	ALMAZAN ARREDOLA ALMA ROSA	CONFIANZA	20-sep-22	SCGH094/2022	185,000.00	185,000.00	LIQUIDEZ
12	RODRIGUEZ NAJERA ANDRES	CONFIANZA	08-mar-22	SCGH027/2022	195,000.00	195,000.00	LIQUIDEZ
13	CRUZ ORDOÑEZ TAMMI	CONFIANZA	29-jun-22	SCGH081/2022	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
14	CALDERON CORTES YEINE YOHANA	CONFIANZA	27-sep-22	SCGH094/2022	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
15	GONZALEZ VELAZQUEZ JAIME	CONFIANZA	04-ago-22	SCGH085/2022	215,000.00	215,000.00	LIQUIDEZ
16	PONCE CERVANTES DAVID	CONFIANZA	27-sep-22	SCGH084/2022	235,000.00	235,000.00	LIQUIDEZ
17	CORTES GUTIERREZ KARLA MAYBETH	CONFIANZA	29-sep-22	SCGH084/2022	255,000.00	255,000.00	LIQUIDEZ
18	MANOLLAS GARCIA ROJAS DIANA	CONFIANZA	29-sep-22	SCGH084/2022	260,000.00	260,000.00	LIQUIDEZ
19	CARDENAS LUVIANO CRISTINA	CONFIANZA	08-mar-22	SCGH027/2022	285,000.00	285,000.00	LIQUIDEZ
20	GUTIERREZ VILLA MARCO ANTONIO	CONFIANZA	04-abr-22	SCGH035/2022	290,000.00	290,000.00	LIQUIDEZ
21	LEMUS FLORES SERGIO	CONFIANZA	07-sep-22	SCGH084/2022	290,000.00	290,000.00	LIQUIDEZ
22	JUAREZ AGUILAR JOSE MANUEL	CONFIANZA	17-ene-22	SCGH008/2022	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
23	VALDIVINOS HERNANDEZ JUAN FRANCISCO	CONFIANZA	21-ene-22	SCGH008/2022	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
24	LOPEZ JUAREZ CECILIA	CONFIANZA	24-mar-22	SCGH027/2022	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
25	OCAMPO NIETO JAYME	CONFIANZA	22-ago-22	SCGH085/2022	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
26	ACOSTA ARISA MARIA DEL CARMEN	CONFIANZA	07-sep-22	SCGH084/2022	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

27	BARRIGA VALLEJO JUAN CARLOS	CONFIANZA	22-sep-22	SCGH/094/2022	310,000.00	310,000.00	LIQUIDEZ
28	HERNANDEZ GONZALEZ JUAN MANUEL	CONFIANZA	26-sep-22	SCGH/094/2022	310,000.00	310,000.00	LIQUIDEZ
29	MORALES ALCARAZ ELIZABETH	CONFIANZA	03-may-22	SCGH/049/2022	315,000.00	315,000.00	LIQUIDEZ
30	RODRIGUEZ MORA ILUI EDUARDO	CONFIANZA	20-sep-22	SCGH/094/2022	315,000.00	315,000.00	LIQUIDEZ
31	MARTINEZ VAZQUEZ JULIAN	CONFIANZA	16-mar-22	SCGH/027/2022	320,000.00	320,000.00	LIQUIDEZ
32	ORTIZ BEDDILLA CESAR ADRIAN	CONFIANZA	23-mar-22	SCGH/027/2022	340,000.00	340,000.00	LIQUIDEZ
33	QUEZADA ANDRADE IIS FERNANDO	CONFIANZA	08-mar-22	SCGH/027/2022	360,000.00	360,000.00	LIQUIDEZ
34	PEÑA RAMIREZ AMADO	CONFIANZA	16-feb-22	SCGH/016/2022	365,000.00	365,000.00	LIQUIDEZ
35	CERVANTES LORENZO SERGIO	CONFIANZA	29-jun-22	SCGH/041/2022	365,000.00	365,000.00	LIQUIDEZ
36	SALAZAR GUERRERO MARIA GUADALUPE	CONFIANZA	15-jul-22	SCGH/072/2022	370,000.00	370,000.00	LIQUIDEZ
37	ROMANILLO BASTIDA JOSE LUIS	CONFIANZA	16-ago-22	SCGH/085/2022	375,000.00	375,000.00	LIQUIDEZ
38	TERAN DIAZ GRACIELA	CONFIANZA	04-ago-22	SCGH/085/2022	380,000.00	380,000.00	LIQUIDEZ
39	RAZO PEREZ PABLO DANIEL	CONFIANZA	02-sep-22	SCGH/094/2022	390,000.00	390,000.00	LIQUIDEZ
40	GUZMAN CHAVEZ JESUS	CONFIANZA	09-may-22	SCGH/049/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
41	GUTIERREZ VILLALOBOS LAURA	CONFIANZA	21-jun-22	SCGH/061/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
42	GONZALEZ GONZALEZ JUAN CARLOS	CONFIANZA	04-ago-22	SCGH/085/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
43	RIOS MORENO OLGA OLIVIA	CONFIANZA	07-sep-22	SCGH/094/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
44	VARGAS MENDOZA GLORIA	CONFIANZA	08-sep-22	SCGH/094/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
45	BARRIGA VALLEJO JOSE ANTONIO	CONFIANZA	13-sep-22	SCGH/094/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
46	VILLA LOPEZ EDGAR	CONFIANZA	20-sep-22	SCGH/094/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
47	TAVIRA GOMEZ CECILIA	CONFIANZA	20-sep-22	SCGH/094/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
48	GOMEZ MATA DEMETRIO	CONFIANZA	20-sep-22	SCGH/094/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
49	MENDEZ ALVAREZ ALONDRA EDITH	CONFIANZA	22-sep-22	SCGH/094/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
						13,760,000.00	LIQUIDEZ
1	FLORIS CHAVEZ MARIA SUSANA	DIRECCION	13-may-22	SCGH/049/2022	160,000.00	160,000.00	LIQUIDEZ
2	ARREDONDO HERNANDEZ RUTH ARACELI	DIRECCION	11-may-22	SCGH/049/2022	170,000.00	170,000.00	LIQUIDEZ
3	AGUILAR MEDINA DANIEL ALEJANDRO	DIRECCION	26-sep-22	SCGH/094/2022	190,000.00	190,000.00	LIQUIDEZ
						520,000.00	LIQUIDEZ
1	NOUSA PINTOR PATRICIA	EJECUTIVO	20-may-22	SCGH/049/2022	100,000.00	100,000.00	LIQUIDEZ
2	GONZALEZ LARA MIRIAM VERONICA	EJECUTIVO	29-sep-22	SCGH/094/2022	40,000.00	40,000.00	LIQUIDEZ
3	ALCALA SANCHEZ MARLENE DANIELA	EJECUTIVO	20-sep-22	SCGH/094/2022	70,000.00	70,000.00	LIQUIDEZ
4	GONZALEZ RODRIGUEZ ARACELI	EJECUTIVO	27-sep-22	SCGH/094/2022	85,000.00	85,000.00	LIQUIDEZ
5	CAMPOS HERNANDEZ MARKELA	EJECUTIVO	25-ago-22	SCGH/085/2022	95,000.00	95,000.00	LIQUIDEZ
6	VILLAFUERTE TAPIA MARIA ROSARIO	EJECUTIVO	22-sep-22	SCGH/094/2022	95,000.00	95,000.00	LIQUIDEZ
7	MARTINEZ LOPEZ NOE SALVADOR	EJECUTIVO	27-sep-22	SCGH/094/2022	100,000.00	100,000.00	LIQUIDEZ
8	CARRERA VICTORIA MARIA AUCIA	EJECUTIVO	20-sep-22	SCGH/094/2022	105,000.00	105,000.00	LIQUIDEZ

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022****B.- NOTAS DE MEMORIA**

9	SUAREZ SORIA MARIA DE LOS ANGELES	EJECUTIVO	27-sep-22	SCGH094/2022	110,000.00	110,000.00	LIQUIDEZ
10	TAPIA RODRIGUEZ FRANCISCO JAVIER	EJECUTIVO	28-sep-22	SCGH094/2022	130,000.00	130,000.00	LIQUIDEZ
11	CARDONA LOPEZ ADRIANA	EJECUTIVO	15-jun-22	SCGH094/2022	160,000.00	160,000.00	LIQUIDEZ
12	MORALES CORTES ROBERTO	EJECUTIVO	22-sep-22	SCGH094/2022	170,000.00	170,000.00	LIQUIDEZ
13	RANGEL AGUIRRE SALOMON	EJECUTIVO	28-sep-22	SCGH094/2022	175,000.00	175,000.00	LIQUIDEZ
14	MARTINEZ AGUILAR JAVIER	EJECUTIVO	29-sep-22	SCGH094/2022	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
15	VILLALOBOS BETANCOURT GRICELDA	EJECUTIVO	29-sep-22	SCGH094/2022	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
16	CORTES CORTES PUREZA JAQUELINE	EJECUTIVO	29-sep-22	SCGH094/2022	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
17	CAZARES GARRIBAY MARIA ISABEL	EJECUTIVO	08-sep-22	SCGH094/2022	185,000.00	185,000.00	LIQUIDEZ
18	GUICHIA TORRES DIANA	EJECUTIVO	05-ago-22	SCGH094/2022	190,000.00	190,000.00	LIQUIDEZ
19	RUIZ BAUTISTA GUILLERMO	EJECUTIVO	29-sep-22	SCGH094/2022	210,000.00	210,000.00	LIQUIDEZ
20	PAMATZ VAZQUEZ ESPERANZA	EJECUTIVO	20-sep-22	SCGH094/2022	215,000.00	215,000.00	LIQUIDEZ
21	CRUZ GARCIA KELY ELIANA	EJECUTIVO	22-sep-22	SCGH094/2022	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
22	OLVERA FUENTES BLANCA YURIDIA	EJECUTIVO	28-sep-22	SCGH094/2022	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
23	VALLE CUADRA MARIA CECILIA	EJECUTIVO	08-sep-22	SCGH094/2022	230,000.00	230,000.00	LIQUIDEZ
24	ZAVALA MARTINEZ LETICIA	EJECUTIVO	27-sep-22	SCGH094/2022	230,000.00	230,000.00	LIQUIDEZ
25	NIETO ALVAREZ KARLA	EJECUTIVO	20-sep-22	SCGH094/2022	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
26	OLVERA TINOCO OSCAR OMAR	EJECUTIVO	22-sep-22	SCGH094/2022	270,000.00	270,000.00	LIQUIDEZ
27	NOBLES ANGUIANO MARIA DEL ROSARIO	EJECUTIVO	27-sep-22	SCGH094/2022	280,000.00	280,000.00	LIQUIDEZ
28	BAZAN BAZAN MARIA DE LOS ANGELES	EJECUTIVO	28-sep-22	SCGH094/2022	280,000.00	280,000.00	LIQUIDEZ
29	HERRERA PEDROZA ANDREA	EJECUTIVO	29-sep-22	SCGH094/2022	310,000.00	310,000.00	LIQUIDEZ
30	RAIDA VELAZQUEZ JESUS	EJECUTIVO	27-jun-22	SCGH094/2022	315,000.00	315,000.00	LIQUIDEZ
31	JACUINDE OROZCO GRACIELA RENE	EJECUTIVO	29-sep-22	SCGH094/2022	315,000.00	315,000.00	LIQUIDEZ
32	LOPEZ PEREZ CARLOS ABRAHAM	EJECUTIVO	29-sep-22	SCGH094/2022	330,000.00	330,000.00	LIQUIDEZ
33	AYALA SISTOS ADAM	EJECUTIVO	27-sep-22	SCGH094/2022	330,000.00	330,000.00	LIQUIDEZ
34	TENA VILLASEÑOR VERONICA	EJECUTIVO	29-ago-22	SCGH094/2022	340,000.00	340,000.00	LIQUIDEZ
35	CASANOVA PONCE ARMANDO	EJECUTIVO	22-sep-22	SCGH094/2022	340,000.00	340,000.00	LIQUIDEZ
36	BARAJAS MERCADO EDUARDO	EJECUTIVO	20-sep-22	SCGH094/2022	350,000.00	350,000.00	LIQUIDEZ
37	GALLARDO PLANCARTE MA. MAGDALENA	EJECUTIVO	20-sep-22	SCGH094/2022	350,000.00	350,000.00	LIQUIDEZ
38	VILLICAÑA CUELLAR ARTURO GIOVANNY	EJECUTIVO	28-sep-22	SCGH094/2022	360,000.00	360,000.00	LIQUIDEZ
39	GALLO VAZQUEZ MARIA EDITH	EJECUTIVO	27-sep-22	SCGH094/2022	360,000.00	360,000.00	LIQUIDEZ
40	MIRANDA TREJO PATRICIA	EJECUTIVO	20-sep-22	SCGH094/2022	380,000.00	380,000.00	LIQUIDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

41	SALAZAR PONCE MOISES ABRAHAM	EJECUTIVO	29-sep-22	SCGH/004/2022	395,000.00	395,000.00	LIQUIDEZ
42	ZAVALA GUTIERREZ MONICA	EJECUTIVO	13-sep-22	SCGH/004/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
43	DAMIAN MERCADO JESUS	EJECUTIVO	20-sep-22	SCGH/004/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
44	SARAJAS CABRERA ANA LILIA	EJECUTIVO	20-sep-22	SCGH/004/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
45	GUZMAN MARTINEZ FLORA	EJECUTIVO	20-sep-22	SCGH/004/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
46	CHUATE HURTADO MARIA DOLORES	EJECUTIVO	20-sep-22	SCGH/004/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
47	BRAVO PEÑA MARIA AURORA	EJECUTIVO	29-sep-22	SCGH/004/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
48	IBARROLA OMAÑA SILVIA ALEJANDRIA	EJECUTIVO	29-sep-22	SCGH/004/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
						11,790,248.97	LIQUIDEZ
1	SOLIS ORTIZ ROSALVA	J Y P	07-sep-22	SCGH/004/2022	90,000.00	90,000.00	LIQUIDEZ
2	EDUHUA FLORES FELIPE DE JESUS	J Y P	19-sep-22	SCGH/004/2022	135,000.00	135,000.00	LIQUIDEZ
3	GUZMAN DIAZ EDEM	J Y P	03-sep-22	SCGH/004/2022	150,000.00	150,000.00	LIQUIDEZ
						375,000.00	LIQUIDEZ
1	SALINAS MENDEZ MARITZA AHIME	JUDICIAL	27-sep-22	SCGH/004/2022	120,000.00	120,000.00	LIQUIDEZ
2	PONCE VILLICAÑA LUIS FELIPE	JUDICIAL	13-sep-22	SCGH/004/2022	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
3	GALLEGOS GIL YUNUEN	JUDICIAL	13-sep-22	SCGH/004/2022	355,000.00	355,000.00	LIQUIDEZ
						655,000.00	LIQUIDEZ
1	GUTIERREZ MORENO MA DE JESUS	LEGISLATIVO	22-sep-22	SCGH/004/2022	170,000.00	170,000.00	LIQUIDEZ
2	SORIA VILLAFUERTE VIVIANA	LEGISLATIVO	22-sep-22	SCGH/004/2022	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
3	VILLAFUERTE GARCIA IRMA	LEGISLATIVO	13-jun-22	SCGH/001/2022	365,000.00	365,000.00	LIQUIDEZ
						835,000.00	LIQUIDEZ
1	SAGRERO CORONA JOSE ANTONIO	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/004/2022	5,000.00	5,000.00	LIQUIDEZ
2	CHAVEZ VERDUZCO VICTOR HUGO	MAGISTERIO	26-sep-22	SCGH/004/2022	35,000.00	35,000.00	LIQUIDEZ
3	OROBIO VILLANUEVA MA. CANDELARIA	MAGISTERIO	19-sep-22	SCGH/004/2022	40,000.00	40,000.00	LIQUIDEZ
4	GUTIERREZ ROSALES MARISELA	MAGISTERIO	26-sep-22	SCGH/004/2022	40,000.00	40,000.00	LIQUIDEZ
5	TAPIA MENDOZA CARLOS ALBERTO	MAGISTERIO	17-ago-22	SCGH/003/2022	60,000.00	60,000.00	LIQUIDEZ
6	SOLOMO SALGADO ARMIDA	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/004/2022	60,000.00	60,000.00	LIQUIDEZ
7	GALLEGOS JAIMES ALDEGUNDO	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/004/2022	60,000.00	60,000.00	LIQUIDEZ
8	RODRIGUEZ ZULUAGA JORGE ALEJANDRO	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/004/2022	60,000.00	60,000.00	LIQUIDEZ
9	SANTILLAN RAMIREZ VICTOR HUGO	MAGISTERIO	19-sep-22	SCGH/004/2022	70,000.00	70,000.00	LIQUIDEZ
10	ORNELAS BERMUDEZ JOSE DE JESUS	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/004/2022	70,000.00	70,000.00	LIQUIDEZ
11	MAGAÑA CASTILLO MARIANA	MAGISTERIO	26-sep-22	SCGH/004/2022	75,000.00	75,000.00	LIQUIDEZ
12	OCEGUERA VARGAS ALEJANDRA YADIRA	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/004/2022	90,000.00	90,000.00	LIQUIDEZ
13	FARFAN TORRES ADRIANA	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/004/2022	110,000.00	110,000.00	LIQUIDEZ
14	ARIAS CASTRO MARIA CONCEPCION	MAGISTERIO	08-sep-22	SCGH/004/2022	120,000.00	120,000.00	LIQUIDEZ

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022****B.- NOTAS DE MEMORIA**

15	MONTAÑO LIEVANDS JORGE ALBERTO	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/094/2022	130,000.00	130,000.00	LIQUIDEZ
16	GOMEZ VELAZQUEZ VICTOR HUGO	MAGISTERIO	28-sep-22	SCGH/094/2022	130,000.00	130,000.00	LIQUIDEZ
17	AYALA LOZANO PERLA MARLENE	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	130,000.00	130,000.00	LIQUIDEZ
18	TREVIÑO GARCIA FABIOLA	MAGISTERIO	08-sep-22	SCGH/094/2022	135,000.00	135,000.00	LIQUIDEZ
19	ALBOR GAMINO ISAAC MARTIN	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/094/2022	135,000.00	135,000.00	LIQUIDEZ
20	AMORES MORENO ZAYDELL	MAGISTERIO	22-jun-22	SCGH/081/2022	140,000.00	140,000.00	LIQUIDEZ
21	LOMBIERA SILVA ELISEO	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/094/2022	140,000.00	140,000.00	LIQUIDEZ
22	CAZAREZ VAZQUEZ AMALIA	MAGISTERIO	22-sep-22	SCGH/094/2022	140,000.00	140,000.00	LIQUIDEZ
23	SANTOYO AGUILAR NORMA LETICIA	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	140,000.00	140,000.00	LIQUIDEZ
24	CORONA PEREZ RICARDO	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/094/2022	145,000.00	145,000.00	LIQUIDEZ
25	HERNANDEZ ORDOZCO GENESIS DANIELA	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	150,000.00	150,000.00	LIQUIDEZ
26	ESPINOZA GARCIA FRANCISCO JAVIER	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	150,000.00	150,000.00	LIQUIDEZ
27	REYES GONZALEZ ESTHER PATRICIA	MAGISTERIO	13-jul-22	SCGH/072/2022	155,000.00	155,000.00	LIQUIDEZ
28	RUIZ RODRIGUEZ LINA ELOISA	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/094/2022	165,000.00	165,000.00	LIQUIDEZ
29	REYES MOZQUEDA MAYRA	MAGISTERIO	23-sep-22	SCGH/094/2022	165,000.00	165,000.00	LIQUIDEZ
30	SOLORZANO GOMEZ FRANCISCO JAVIER	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/094/2022	170,000.00	170,000.00	LIQUIDEZ
31	ANDRADE CERDA ANGELICA LIZETH	MAGISTERIO	22-sep-22	SCGH/094/2022	170,000.00	170,000.00	LIQUIDEZ
32	DIAZ ORTIZ NOE	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	170,000.00	170,000.00	LIQUIDEZ
33	MDLINA FRUTOS ELIZABETH	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/094/2022	175,000.00	175,000.00	LIQUIDEZ
34	AGUILAR QUINTANA DAISY ELIZABETH	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	175,000.00	175,000.00	LIQUIDEZ
35	ROMERO GARCIA IRMA	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	175,000.00	175,000.00	LIQUIDEZ
36	ANGELES ORDOZCO IVONNE	MAGISTERIO	15-ago-22	SCGH/085/2022	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
37	LOZANO TRUJILLO DAVID ULISES	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
38	TRUJILLO ALVAREZ MA. DE LOS ANGELES	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	180,000.00	180,000.00	LIQUIDEZ
39	SUAREZ MARIN MARIA ATZIMBA	MAGISTERIO	18-mar-22	SCGH/007/2022	185,000.00	185,000.00	LIQUIDEZ
40	LUNA MORALES BERTHA GEMA	MAGISTERIO	08-sep-22	SCGH/094/2022	185,000.00	185,000.00	LIQUIDEZ
41	VILLANUEVA VALENCIA ALEJANDRA	MAGISTERIO	19-sep-22	SCGH/094/2022	185,000.00	185,000.00	LIQUIDEZ
42	MANZO BEJAR ROSA VENUS	MAGISTERIO	11-may-22	SCGH/049/2022	190,000.00	190,000.00	LIQUIDEZ
43	GARCIA RAMIREZ YESENIA	MAGISTERIO	26-sep-22	SCGH/094/2022	190,000.00	190,000.00	LIQUIDEZ
44	DAMIAN RENTERIA MA. DE JESUS	MAGISTERIO	26-sep-22	SCGH/094/2022	190,000.00	190,000.00	LIQUIDEZ
45	TAPIA MENDOZA CARLOS ALBERTO	MAGISTERIO	22-sep-22	SCGH/094/2022	190,000.00	190,000.00	LIQUIDEZ
46	CARDONA LOPEZ ADRIANA	MAGISTERIO	28-sep-22	SCGH/094/2022	190,000.00	190,000.00	LIQUIDEZ
47	CHAGOLLA NERI SALUD GUADALUPE	MAGISTERIO	19-sep-22	SCGH/094/2022	195,000.00	195,000.00	LIQUIDEZ
48	PEÑALOZA RAMIREZ HEBER	MAGISTERIO	17-may-22	SCGH/049/2022	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
49	CASTRO TENORIO GABRIELA	MAGISTERIO	26-sep-22	SCGH/094/2022	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
50	PEREZ GARFAS ROSA	MAGISTERIO	29-ago-22	SCGH/085/2022	205,000.00	205,000.00	LIQUIDEZ
51	LEON MONDRAGON EDUARDO EDGAR	MAGISTERIO	22-sep-22	SCGH/094/2022	205,000.00	205,000.00	LIQUIDEZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

52	AMBRIZ PADILLA MARTHA	MAGISTERIO	19-sep-22	SCGH/094/2022	210,000.00	210,000.00	LIQUIDEZ
53	ACATITLA RIOS ALMENDRA ADRIANA	MAGISTERIO	30-ago-22	SCGH/085/2022	215,000.00	215,000.00	LIQUIDEZ
54	GOMEZ TORRES ISRAEL	MAGISTERIO	19-sep-22	SCGH/094/2022	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
55	GERONIMO GUZMAN DULCE LLUMIA	MAGISTERIO	26-sep-22	SCGH/094/2022	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
56	PELAYO TORRES MONICA MELISSA	MAGISTERIO	19-sep-22	SCGH/094/2022	225,000.00	225,000.00	LIQUIDEZ
57	LOPEZ SANCHEZ MIRZA JULIE	MAGISTERIO	26-sep-22	SCGH/094/2022	225,000.00	225,000.00	LIQUIDEZ
58	PEREZ GONZALEZ JOSE SALVADOR	MAGISTERIO	07-sep-22	SCGH/094/2022	230,000.00	230,000.00	LIQUIDEZ
59	CALDERON BUSTOS ADRIANA JAZMIN	MAGISTERIO	22-sep-22	SCGH/094/2022	230,000.00	230,000.00	LIQUIDEZ
60	LOPEZ MORALES MONSERRAT	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/094/2022	230,000.00	230,000.00	LIQUIDEZ
61	REYES GONZALEZ MARLON IVAN	MAGISTERIO	12-ago-22	SCGH/085/2022	235,000.00	235,000.00	LIQUIDEZ
62	ORZUNA TOBON MARIA ELBA	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/094/2022	235,000.00	235,000.00	LIQUIDEZ
63	SANTOS MORALES CLAUDIA JUDITH	MAGISTERIO	02-sep-22	SCGH/094/2022	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
64	GUTIERREZ SANCHEZ JOSE ANTONIO	MAGISTERIO	19-sep-22	SCGH/094/2022	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
65	CALDERO CERVANTES JUANITA	MAGISTERIO	19-sep-22	SCGH/094/2022	260,000.00	260,000.00	LIQUIDEZ
66	PRECIADO CORTES HECTOR DAVID	MAGISTERIO	30-ago-22	SCGH/085/2022	265,000.00	265,000.00	LIQUIDEZ
67	FIGUEROA OCHOA ARTURO	MAGISTERIO	02-sep-22	SCGH/094/2022	270,000.00	270,000.00	LIQUIDEZ
68	FRANCISCO FELIPE ILDEFONSO	MAGISTERIO	23-sep-22	SCGH/094/2022	270,000.00	270,000.00	LIQUIDEZ
69	HERNANDEZ CHAVEZ ERIC MISSAEL	MAGISTERIO	04-jul-22	SCGH/073/2022	275,000.00	275,000.00	LIQUIDEZ
70	CERDA HUANTE OSCAR JOVAN	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	280,000.00	280,000.00	LIQUIDEZ
71	BARRIGA FERREIRA ULISES	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	280,000.00	280,000.00	LIQUIDEZ
72	LOPEZ CHAVEZ LETICIA	MAGISTERIO	07-jun-22	SCGH/061/2022	290,000.00	290,000.00	LIQUIDEZ
73	SANDOVAL CORTES JUDITH	MAGISTERIO	15-ago-22	SCGH/085/2022	290,000.00	290,000.00	LIQUIDEZ
74	CORTES FIGUEROA HERNANDO	MAGISTERIO	08-sep-22	SCGH/094/2022	290,000.00	290,000.00	LIQUIDEZ
75	ADAME REYES HUGO	MAGISTERIO	08-abr-22	SCGH/035/2022	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
76	PEDRO DIEGO LAURA	MAGISTERIO	20-abr-22	SCGH/036/2022	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
77	LOPEZ CHAVEZ LETICIA	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/094/2022	310,000.00	310,000.00	LIQUIDEZ
78	MOLINA REYES ROBERTO	MAGISTERIO	21-sep-22	SCGH/094/2022	310,000.00	310,000.00	LIQUIDEZ
79	GUZMAN CARPIO LUIS	MAGISTERIO	28-sep-22	SCGH/094/2022	310,000.00	310,000.00	LIQUIDEZ
80	LAGUNAS MARTINEZ LUIS MIGUEL	MAGISTERIO	22-sep-22	SCGH/094/2022	315,000.00	315,000.00	LIQUIDEZ
81	GARCIA ROJAS PATRICIA	MAGISTERIO	23-sep-22	SCGH/094/2022	330,000.00	330,000.00	LIQUIDEZ
82	LOPEZ GARCIA ALFREDO	MAGISTERIO	26-sep-22	SCGH/094/2022	330,000.00	330,000.00	LIQUIDEZ
83	OCHOA ARREOLA GUSTAVO	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	330,000.00	330,000.00	LIQUIDEZ
84	ALVAREZ HERNANDEZ ALEIDA	MAGISTERIO	15-ago-22	SCGH/085/2022	335,000.00	335,000.00	LIQUIDEZ
85	AVILA CANDELARIO ALFREDO	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/094/2022	340,000.00	340,000.00	LIQUIDEZ
86	OVANDO MAGAÑA FELIPE	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	340,000.00	340,000.00	LIQUIDEZ
87	MARTINEZ LIBRA JESUS	MAGISTERIO	18-mar-22	SCGH/027/2022	345,000.00	345,000.00	LIQUIDEZ
88	LOPEZ MEDEROS OSCAR MAURICIO	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	345,000.00	345,000.00	LIQUIDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

89	AGUILAR ZUÑIGA JORGE LUIS	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/094/2022	350,000.00	350,000.00	LIQUIDEZ
90	HORTA URRIETA JOEL	MAGISTERIO	30-ago-22	SCGH/064/2022	355,000.00	355,000.00	LIQUIDEZ
91	CHAVARRIA DIAZ PATRICIA	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/054/2022	360,000.00	360,000.00	LIQUIDEZ
92	MARTINEZ LIERA JESUS	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/054/2022	370,000.00	370,000.00	LIQUIDEZ
93	AVILES PINEDA JUAN	MAGISTERIO	23-ago-22	SCGH/065/2022	375,000.00	375,000.00	LIQUIDEZ
94	ORTIZ AVIÑA IVON	MAGISTERIO	19-sep-22	SCGH/054/2022	380,000.00	380,000.00	LIQUIDEZ
95	MAXIMILIANO DE LA CRUZ NAYELI	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/054/2022	380,000.00	380,000.00	LIQUIDEZ
96	ANGEL AMEZCUA PAOLA SOCORRO	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/054/2022	380,000.00	380,000.00	LIQUIDEZ
97	ROMERO RUBIO ROBERTO	MAGISTERIO	03-mar-22	SCGH/007/2022	385,000.00	385,000.00	LIQUIDEZ
98	LUQUIN MONTAÑO GUADALUPE IBETH	MAGISTERIO	13-jul-22	SCGH/072/2022	390,000.00	390,000.00	LIQUIDEZ
99	RANGEL ESPINOSA JUAN DANIEL	MAGISTERIO	06-ago-22	SCGH/085/2022	390,000.00	390,000.00	LIQUIDEZ
100	GRANADOS LOPEZ DALIA LIVIER	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/054/2022	390,000.00	390,000.00	LIQUIDEZ
101	FLORES VALENCIA ELIO	MAGISTERIO	28-sep-22	SCGH/054/2022	395,000.00	395,000.00	LIQUIDEZ
102	SILVA CUEVAS LORENA	MAGISTERIO	04-abr-22	SCGH/035/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
103	GARCIA HERNANDEZ ANGELA	MAGISTERIO	30-ago-22	SCGH/085/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
104	MELLIN LOZANO LETICIA	MAGISTERIO	06-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
105	HERNANDEZ CERDA JUAN ERICK	MAGISTERIO	09-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
106	VILLALOBOS RENTERIA VIVIANA	MAGISTERIO	19-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
107	JUAREZ BECERRA ERICK JAIR	MAGISTERIO	20-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
108	ONTIVEROS MORA CANDELARIO LINBE	MAGISTERIO	22-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
109	ZAMBRANO HUERTA MARIBEL	MAGISTERIO	26-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
110	VAZQUEZ MARTINEZ ANATETZY	MAGISTERIO	26-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
111	MEJIA DIAZ VICTOR HUGO	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
112	GARCIA JACOBO JOSUE ALONSO	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
113	VALENCIA SUAREZ KARLA AZUCENA	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
114	LOPEZ NAVA ANGELITA	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
115	OSEGUERA MONDRAGON MIGUEL ANGEL	MAGISTERIO	27-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
116	SOLANO SANCHEZ XOCHITL	MAGISTERIO	29-sep-22	SCGH/054/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
						28,315,000.00	LIQUIDEZ
1	GALLEGOS LEÓN RAFAEL	OTROS	27-sep-22	SCGH/054/2022	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ
2	MARTINEZ GUILLEN JUAN ROBERTO	OTROS	29-sep-22	SCGH/054/2022	255,000.00	255,000.00	LIQUIDEZ
3	GALLEGOS MANRIQUEZ REYNA	OTROS	29-sep-22	SCGH/054/2022	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
4	MARISCAL VEGA JOSE LUIS	OTROS	25-ago-22	SCGH/085/2022	400,000.00	400,000.00	LIQUIDEZ
						1,185,000.00	LIQUIDEZ
229	GRAN TOTAL:				482,340,776.57	57,435,348.97	
1	DUPAN AVALOS ANGEL CESAR	CONFIANZA	25-ago-22	121	55,000.00	55,000.00	HIPOTECA
2	DUARTE MORALES YULIANA ELIZABETH	CONFIANZA	25-ago-22	121	65,000.00	65,000.00	HIPOTECA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

3	MEDINA LARA JHOVANY	CONFIANZA	31-mar-22	40	90,000.00	90,000.00	HIPOTECA
4	LARA LARA CYNTHIA	CONFIANZA	31-mar-22	40	155,000.00	155,000.00	HIPOTECA
5	CERVANTES LORENZO SERGIO	CONFIANZA	26-may-22	68	185,000.00	185,000.00	HIPOTECA
6	SOLORZANO GUILLEN ADA PATRICIA	CONFIANZA	29-sep-22	142	285,000.00	285,000.00	HIPOTECA
7	SORIA TORRES ZALEYKA	CONFIANZA	26-may-22	68	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
8	MARTINEZ JULIAN OSMAR	CONFIANZA	14-jul-22	103	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
9	PEREZ FLORES JEYMI	CONFIANZA	26-ago-22	121	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
10	NAVARRO VELAZQUEZ MARIA DE LA LUZ	CONFIANZA	31-mar-22	40	355,000.00	355,000.00	HIPOTECA
11	MORALES GOMEZ BENITO	CONFIANZA	24-feb-22	25	360,000.00	360,000.00	HIPOTECA
12	GOMEZ JIMENEZ ROSALIA	CONFIANZA	24-feb-22	25	360,000.00	360,000.00	HIPOTECA
13	MENDEZ ALVAREZ ALONDRA EDITH	CONFIANZA	25-ago-22	121	360,000.00	360,000.00	HIPOTECA
14	PINEDA MARTINEZ MATIAS	CONFIANZA	25-ago-22	121	365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
15	CAMPUZANO ORNELAS SANDRA	CONFIANZA	25-ago-22	121	365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
16	FLORES MARTINEZ ALFREDO	CONFIANZA	31-mar-22	40	370,000.00	370,000.00	HIPOTECA
17	OCAMPO NIETO JAIME	CONFIANZA	30-jun-22	83	370,000.00	370,000.00	HIPOTECA
18	GUZMAN PANTOJA ESTERHANE GISEL	CONFIANZA	26-may-22	68	380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
19	RAMIREZ GARCIA JULIO CESAR	CONFIANZA	30-jun-22	83	380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
20	GABRIEL SANCHEZ ANAHI	CONFIANZA	30-jun-22	83	380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
21	DOMINGUEZ GUZMAN GUSTAVO	CONFIANZA	25-ago-22	121	380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
22	GOMEZ HERNANDEZ JOSE JORGE	CONFIANZA	25-ago-22	121	385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
23	HERNANDEZ ESTRADA FAUSTO	CONFIANZA	29-sep-22	142	385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
24	GUTIERREZ VILLA MARCO ANTONIO	CONFIANZA	24-feb-22	25	390,000.00	390,000.00	HIPOTECA
25	LOPEZ MERCADO JACKELIN LUCERO	CONFIANZA	26-may-22	68	390,000.00	390,000.00	HIPOTECA
26	QUIROZ PEREZ ANA LILIA	CONFIANZA	14-jul-22	103	390,000.00	390,000.00	HIPOTECA
27	TAFOYA MORENO MARCO ANTONIO	CONFIANZA	29-sep-22	142	390,000.00	390,000.00	HIPOTECA
28	ALMANAZ PEREZ JESSICA YRIDIAN	CONFIANZA	28-abr-22	51	395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
29	ANITA PEREZ MARGARITA	CONFIANZA	25-ago-22	121	395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
30	JAVIER ADAME MARIO ANTONIO	CONFIANZA	29-sep-22	142	395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
31	MARTINEZ LEAL FERNANDO ALEXIS	CONFIANZA	29-sep-22	142	395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
32	RODRIGUEZ HERNANDEZ ANA LUCIA	CONFIANZA	27-ene-22	13	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
33	VILLAGOMEZ ROMERO HECTOR ALFONSO	CONFIANZA	31-mar-22	40	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
34	DIAZ NAVARRETE VICTOR MANUEL	CONFIANZA	26-may-22	68	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
35	GONZALEZ GONZALEZ JUAN CARLOS	CONFIANZA	30-jun-22	83	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
36	CERVANTES VELAZQUEZ MARCIA	CONFIANZA	14-jul-22	103	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

37	NARANJO ARROYO ISRAEL	CONFIANZA	28-sep-22	142	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
38	VAZQUEZ GUZMAN ROBERTO	CONFIANZA	30-jun-22	83	405,000.00	405,000.00	HIPOTECA
39	BARRERA GONZALEZ MARCO ANTONIO	CONFIANZA	25-ago-22	121	405,000.00	405,000.00	HIPOTECA
40	HERNANDEZ SANCHEZ JANETTE	CONFIANZA	29-sep-22	142	405,000.00	405,000.00	HIPOTECA
41	MAYA ALCALUTE AMDY	CONFIANZA	26-may-22	68	410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
42	LARGO ZUÑIGA ERICK	CONFIANZA	26-may-22	68	410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
43	RAMIREZ MUÑOZ MARIA SOLEDAD	CONFIANZA	30-jun-22	83	410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
44	RICO ARREOLA MIGUEL ANGEL	CONFIANZA	30-jun-22	83	410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
45	VICTORIA MEDRANO RICARDO	CONFIANZA	29-sep-22	142	410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
46	LOPEZ JUAREZ CECILIA	CONFIANZA	31-mar-22	40	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
47	GOMEZ MATA DEMETRIO	CONFIANZA	30-jun-22	83	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
48	RODRIGUEZ PEREZ LUIS FERNANDO	CONFIANZA	30-jun-22	83	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
49	MALDONADO MARTINEZ JESSICA LOU VAN	CONFIANZA	25-ago-22	121	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
50	RODRIGUEZ REYES TRINIDAD FABIOLA	CONFIANZA	29-sep-22	142	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
51	GUTIERREZ VAZQUEZ MANUEL DAMIAN	CONFIANZA	29-sep-22	142	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
52	RAMIREZ MENDOZA GABRIELA	CONFIANZA	29-sep-22	142	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
53	MADRIGAL SALDAÑA ADOLFO OSVALDO	CONFIANZA	30-jun-22	83	420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
54	MONJARRAS GARCIA AUSTREBERTO	CONFIANZA	27-ene-22	13	425,000.00	425,000.00	HIPOTECA
55	VARGAS MENDOZA GLORIA	CONFIANZA	25-ago-22	121	435,000.00	435,000.00	HIPOTECA
56	CAMACHO RAMOS GUANALDINI	CONFIANZA	31-mar-22	40	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
57	CONNEJO ROSALES ERNESTO	CONFIANZA	26-ago-22	91	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
58	SOSA DOVAL WENCESLAD	CONFIANZA	26-may-22	68	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
59	PEREZ FLORES JEYMI	CONFIANZA	26-may-22	68	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
60	CALVILLO CORRAL SERGIO ARTURO	CONFIANZA	30-jun-22	83	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
61	CORTES GUTIERREZ KARLA NAYIBETH	CONFIANZA	25-ago-22	121	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
62	BARRIGA VALLEJO JUAN CARLOS	CONFIANZA	25-ago-22	121	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
63	RODRIGUEZ REGALADO ANTONIO	CONFIANZA	29-sep-22	142	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
64	TOMAS GARDUÑO MARIA GUADALUPE	CONFIANZA	29-sep-22	142	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
65	MERCADO AMBRIS MERCEDES	CONFIANZA	29-sep-22	142	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
66	TEJEDA GARCIA EUTIMIO	CONFIANZA	29-sep-22	142	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
67	PINEDA TORRES FABIOLA	CONFIANZA	29-sep-22	142	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
68	ALFARO ESTRADA XOCHITL	CONFIANZA	29-sep-22	142	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
1	MURILLO RODRIGUEZ ANGELICA ISBETH	DIRECCION	29-sep-22	141	450,000.00	25,900,000.00	HIPOTECA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

						450,000.00	HIPOTECA
1	DOMINGUEZ RODRIGUEZ JESSICA PATRICIA	EJECUTIVO	31-mar-22	35	450,000.00	80,000.00	HIPOTECA
2	MUÑOZ SOLDORZANO MARGARITA	EJECUTIVO	29-sep-22	137	110,000.00	110,000.00	HIPOTECA
3	CALDERON MORENO JAIME	EJECUTIVO	29-sep-22	137	135,000.00	135,000.00	HIPOTECA
4	CORREA VENTURA JOSE ALFREDO	EJECUTIVO	29-sep-22	137	240,000.00	240,000.00	HIPOTECA
5	NUÑEZ MARTINEZ ROSA YANESSA	EJECUTIVO	25-ago-22	116	300,000.00	300,000.00	HIPOTECA
6	PEREZ GONZALEZ JOSE JUAN	EJECUTIVO	25-ago-22	116	370,000.00	370,000.00	HIPOTECA
7	CHAVEZ GONZALEZ MARIA LUDIA	EJECUTIVO	29-sep-22	137	410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
8	ARREOLA CORTES JOSE MANUEL	EJECUTIVO	29-sep-22	137	420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
9	TORRES ROMERO MARBEL	EJECUTIVO	29-sep-22	137	440,000.00	440,000.00	HIPOTECA
10	GUZMAN MELCHOR VICTOR IGNACIO	EJECUTIVO	29-sep-22	137	440,000.00	440,000.00	HIPOTECA
11	ROMERO SOTELO MONICA CELIA	EJECUTIVO	24-feb-22	20	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
12	PINEDA RIVERA ALEJANDRO	EJECUTIVO	24-feb-22	20	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
13	AYALA MARTINEZ ESTHER	EJECUTIVO	24-feb-22	20	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
14	GALZANA ALMAZAN MA. ANGELICA	EJECUTIVO	24-feb-22	20	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
15	NAVARRO GARCIA SARA GABRIELA	EJECUTIVO	31-mar-22	35	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
16	CASTILLO PEREZ EVA CITLALI	EJECUTIVO	26-may-22	63	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
17	PEREZ GONZALEZ JOSE JUAN	EJECUTIVO	26-may-22	63	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
18	GALZANA ALMAZAN MA. ANGELICA	EJECUTIVO	30-jun-22	78	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
19	CORONA CRUZ FRANCISCO JAVIER	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
20	ZAVALA ARIAS MARIA DEL ROCIO	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
21	VILLALOBOS MARTINEZ ANA LINDA	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
22	HERRERA PEDROZA ANDREA	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
23	GUZMAN MARTINEZ FLORA	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
24	SANTOYO DUARTE JOSE CARLOS	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
25	DAMIAN MERCADO JESUS	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
26	CALDERON MENDEZ MARIA DEL CARMEN	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
27	BARAJAS CABRERA ANA LILIA	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
28	REYES ACUÑA RAUL	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
29	LICA GARCIA ERICKA	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
30	HERRERA APARICIO ROSA ELENA	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
31	CARRANZA LOPEZ VICTOR HUGO	EJECUTIVO	25-ago-22	116	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
32	HURTADO PADILLA JUDITH	EJECUTIVO	29-sep-22	137	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
33	ALVAREZ RAMIREZ CINDY VALERIA	EJECUTIVO	29-sep-22	137	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

II. NOTAS DE MEMORIA

34	GARCIA MUÑOZ ILIA	EJECUTIVO	29-sep-22	137	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
						13,740,000.00	HIPOTECA
1	CARMONA RAMOS J. TRINIDAD	J Y P	25-ago-22	120	150,000.00	150,000.00	HIPOTECA
						150,000.00	HIPOTECA
1	CORTES HERNANDEZ J. DE JESUS	JUDICIAL	27-ene-22	08	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
2	RODRIGUEZ CANELA KARLA LIZETH	JUDICIAL	31-mar-22	37	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
3	PRETO DIAZ EDUARDO ALBERTO	JUDICIAL	26-may-22	05	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
4	HUPE MACIAS DULCE MARIA	JUDICIAL	30-jun-22	79	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
5	GALLEGOS GIL YUNUEN	JUDICIAL	25-ago-22	118	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
6	VAZQUEZ CALDERON CECILIA	JUDICIAL	29-sep-22	138	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
						2,700,000.00	HIPOTECA
1	REYES MOTA VICTOR IVAN	LEGISLATIVO	31-mar-22	36	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
2	VILLAFUERTE GARCIA IRMA	LEGISLATIVO	26-may-22	64	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
3	JUAREZ MEZA CLAUDIA ALEJANDRA	LEGISLATIVO	25-ago-22	117	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
4	CHAVEZ RAMIREZ JUAN CARLOS	LEGISLATIVO	25-ago-22	117	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
5	CARREON BORJA MANUEL ANTONIO	LEGISLATIVO	25-ago-22	117	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
						2,250,000.00	HIPOTECA
1	VARGAS MORALES ADRIANA ELSA	MAGISTERIO	30-jun-22	80	450,000.00	85,000.00	HIPOTECA
2	RAMIREZ SUAREZ YOLANDA ELENA	MAGISTERIO	29-sep-22	140	65,000.00	65,000.00	HIPOTECA
3	HERAS GOMEZ ERANDI	MAGISTERIO	25-ago-22	119	85,000.00	85,000.00	HIPOTECA
4	SOBERANO MAGAÑA IRMA	MAGISTERIO	29-sep-22	140	90,000.00	90,000.00	HIPOTECA
5	SOBERANO MAGAÑA FRANCISCO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	110,000.00	110,000.00	HIPOTECA
6	SANTOYO SAUCEDO LAZARO	MAGISTERIO	25-ago-22	119	140,000.00	140,000.00	HIPOTECA
7	ESCOBEDO VALENCIA JOSE ALBERTO	MAGISTERIO	30-jun-22	80	150,000.00	150,000.00	HIPOTECA
8	CHAVARRIA DIAZ PATRICIA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	200,000.00	200,000.00	HIPOTECA
9	RODRIGUEZ SERRATO BRENDA ANAIS	MAGISTERIO	25-ago-22	119	210,000.00	210,000.00	HIPOTECA
10	MANZO BEJAR ROSA VENUS	MAGISTERIO	31-mar-22	38	220,000.00	220,000.00	HIPOTECA
11	ORIHUELA SILVA MARTHA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	235,000.00	235,000.00	HIPOTECA
12	MORENO BEJAR LUIS URIEL	MAGISTERIO	31-mar-22	38	250,000.00	250,000.00	HIPOTECA
13	ABARCA PANIAGUA CLAUDIA JOCELYN	MAGISTERIO	29-sep-22	140	250,000.00	250,000.00	HIPOTECA
14	CONTRERAS LAZARO OSCAR EDUARDO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	300,000.00	300,000.00	HIPOTECA
15	MANZANO RODRIGUEZ GABRIELA	MAGISTERIO	31-mar-22	38	325,000.00	325,000.00	HIPOTECA
16	SOLIS RIOS MARIA GUADALUPE	MAGISTERIO	31-mar-22	38	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
17	AYALOS GARCIA SERGIO	MAGISTERIO	30-jun-22	80	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

II.- NOTAS DE MEMORIA

18	CORREA MANCERA RAQUEL ALEJANDRA	MAGISTERIO	29-sep-22	140	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
19	MANZANO RODRIGUEZ GABRIELA	MAGISTERIO	30-jun-22	80	335,000.00	335,000.00	HIPOTECA
20	NEVES SANCHEZ XOCHITL	MAGISTERIO	27-ene-22	10	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
21	ANGELES OROZCO IVONNE	MAGISTERIO	30-jun-22	80	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
22	ZALPA CHAVEZ PATRICIA	MAGISTERIO	30-jun-22	80	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
23	CARACHURE PADILLA MARIELA	MAGISTERIO	31-mar-22	38	355,000.00	355,000.00	HIPOTECA
24	SALGADO GOMEZ BLANCA GRADELA	MAGISTERIO	26-may-22	66	355,000.00	355,000.00	HIPOTECA
25	AYALA DELGADO JANETTE	MAGISTERIO	26-may-22	66	360,000.00	360,000.00	HIPOTECA
26	TORRES DE LA CRUZ YESENIA	MAGISTERIO	30-jun-22	80	360,000.00	360,000.00	HIPOTECA
27	DE LOS REYES ORIHUELA CARLOS ALONSO	MAGISTERIO	25-ago-22	119	360,000.00	360,000.00	HIPOTECA
28	HUANTE VENEGAS BERENICE	MAGISTERIO	25-ago-22	119	370,000.00	370,000.00	HIPOTECA
29	GONZALEZ LOPEZ HUMBERTO	MAGISTERIO	31-mar-22	38	375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
30	PEREZ GONZALEZ JOSE SALVADOR	MAGISTERIO	31-mar-22	38	380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
31	HORTA URRUTIA JOEL	MAGISTERIO	30-jun-22	80	380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
32	BAUTISTA VARGAS AMANDA ELIZABETH	MAGISTERIO	30-jun-22	80	380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
33	SALGADO GOMEZ BLANCA GRADELA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
34	SOLORZANO GOMEZ FRANCISCO JAVIER	MAGISTERIO	25-ago-22	119	385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
35	MANRIQUEZ GOMEZ MARIA ANTONIA	MAGISTERIO	29-sep-22	140	385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
36	REGALADO RADELA RAUL	MAGISTERIO	24-feb-22	23	390,000.00	390,000.00	HIPOTECA
37	ROMERO GONZALEZ LIZETH	MAGISTERIO	24-feb-22	23	390,000.00	390,000.00	HIPOTECA
38	LEON NUNEZ MARIA DE LOURDES	MAGISTERIO	30-jun-22	80	390,000.00	390,000.00	HIPOTECA
39	GUTIERREZ AYALA MARLENE	MAGISTERIO	30-jun-22	80	390,000.00	390,000.00	HIPOTECA
40	CABALLERO MAGANA HILDA ELIZABETH	MAGISTERIO	30-jun-22	80	405,000.00	405,000.00	HIPOTECA
41	CORONA ZAMUDIO MARTINA	MAGISTERIO	29-sep-22	140	405,000.00	405,000.00	HIPOTECA
42	FIGUEROA GARNICA BEATRIZ	MAGISTERIO	29-sep-22	140	405,000.00	405,000.00	HIPOTECA
43	REYNA DIAZ JULIO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
44	LOPEZ CASTILLO RUTH CITLALI	MAGISTERIO	27-ene-22	10	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
45	GARCIA PONCE JUDITH	MAGISTERIO	31-mar-22	38	420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
46	GONZALEZ ZEPEDA MARGARITO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
47	PEDRO DIEGO LAURA	MAGISTERIO	27-ene-22	10	430,000.00	430,000.00	HIPOTECA
48	GONZALEZ SANTOYO FRANCISCO JAVIER	MAGISTERIO	31-mar-22	38	430,000.00	430,000.00	HIPOTECA
49	PONCE GARCIA JUDITH	MAGISTERIO	26-may-22	66	430,000.00	430,000.00	HIPOTECA
50	VARGAS HERNANDEZ NESTOR URIEL	MAGISTERIO	29-sep-22	140	435,000.00	435,000.00	HIPOTECA
51	GARCIA MATA JAIME HELI	MAGISTERIO	31-mar-22	38	440,000.00	440,000.00	HIPOTECA
52	GONZALEZ VALDOMINOS ISAAC	MAGISTERIO	24-feb-22	23	445,000.00	445,000.00	HIPOTECA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

53	RODRIGUEZ ESPINOZA EDSON JAIR	MAGISTERIO	27-ene-22	10	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
54	GARCIA VILLEGAS JORGE OLAGHTEMOC	MAGISTERIO	27-ene-22	10	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
55	MAGAÑA CASTILLO MARIANA	MAGISTERIO	27-ene-22	10	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
56	HERNANDEZ LOPEZ ADAN ZRAHUEN	MAGISTERIO	27-ene-22	10	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
57	ESPAÑA PACHECO VICTOR HUGO	MAGISTERIO	27-ene-22	10	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
58	ANAYA GONZALEZ JULIETA NAYELI	MAGISTERIO	27-ene-22	10	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
59	MARTINEZ TORREBLANCA JESUS EDUARDO	MAGISTERIO	24-feb-22	23	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
60	VAZQUEZ ESTRADA MARISELA	MAGISTERIO	24-feb-22	23	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
61	SOTO DELGADO JAVIER	MAGISTERIO	24-feb-22	23	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
62	LOPEZ SUASTEQUI ANACELI	MAGISTERIO	24-feb-22	23	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
63	RAMIREZ ROCHA JOSUE	MAGISTERIO	24-feb-22	23	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
64	SANDOVAL CORTES JUDITH	MAGISTERIO	24-feb-22	23	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
65	TELLO MARIN NEYVA NAYELI	MAGISTERIO	24-feb-22	23	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
66	TELLEZ TOLEDO AUCIA ISABEL	MAGISTERIO	24-feb-22	23	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
67	GARCIA CRUZ SONIA	MAGISTERIO	24-feb-22	23	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
68	SOSA VELAZQUEZ CINTHYA LIZBETH	MAGISTERIO	24-feb-22	23	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
69	SERRA CAMACHO JOSE LUIS	MAGISTERIO	24-feb-22	23	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
70	MARTINEZ FLORES GUSTAVO	MAGISTERIO	31-mar-22	38	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
71	GALVAN ESCAMILLA FRANCISCO	MAGISTERIO	31-mar-22	38	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
72	BAEZA MEDEL JOSE ANTONIO	MAGISTERIO	31-mar-22	38	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
73	AYALA DELGADO JANETTE	MAGISTERIO	31-mar-22	38	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
74	SALGADO GOMEZ BLANCA GRACIELA	MAGISTERIO	31-mar-22	38	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
75	VILLANUEVA HERNANDEZ MARIA CELINA	MAGISTERIO	31-mar-22	38	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
76	ZARAGOZA MATA IVAN	MAGISTERIO	31-mar-22	38	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
77	CHAVEZ GUEVARA CINTHYA SELENE	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
78	GONZALEZ VILLAGOMEZ MARIA ELENA	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
79	VAZQUEZ LOPEZ JUAN	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
80	MENESES RUIZ BLANCA EVA	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
81	QUINTERO GOMEZ ROXANA	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
82	OLIVARES VILLAGOMEZ OSWALDO	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
83	CARRERO AVILES ADRI	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
84	GONZALEZ ANGEL AUSENCIO	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
85	SANTOYO CAMPUZANO GUILLERMINA	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
86	ESQUINEL REYES LUIS ALFONSO	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
87	GALEANA SANCHEZ ABIGAIL	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B.- NOTAS DE MEMORIA

88	GÓMEZ PERA, BRENDA YULIANA	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
89	RODRIGUEZ PEREZ, LUIS FERNANDO	MAGISTERIO	28-abr-22	50	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
90	MARTINEZ GOCHI, MINERVA	MAGISTERIO	26-may-22	66	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
91	BASTIEN ALDAGO, GIOVANNI	MAGISTERIO	26-may-22	66	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
92	GALEANA SANCHEZ, ABIGAIL	MAGISTERIO	26-may-22	66	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
93	ALEJO GUTIERREZ, JUAN JOSE	MAGISTERIO	26-may-22	66	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
94	HERNANDEZ RODRIGUEZ, MARCO ANTONIO	MAGISTERIO	26-may-22	66	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
95	LEON NUÑEZ, MARIA DE LOURDES	MAGISTERIO	26-may-22	66	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
96	LEMUS GIRON, JUAN MANUEL	MAGISTERIO	26-may-22	66	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
97	MARTINEZ DELGADO, CUAUHTÉMOC	MAGISTERIO	26-may-22	66	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
98	VARGAS GARDUÑO, CARINA CLAUDIA	MAGISTERIO	30-jun-22	80	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
99	PEREZ SAUCEDO, GEORGINA	MAGISTERIO	30-jun-22	80	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
100	SUAREZ ESTRADA, LUIS ARMANDO	MAGISTERIO	30-jun-22	80	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
101	PREDADO CORTES, HECTOR DAVID	MAGISTERIO	30-jun-22	80	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
102	MEJIA ARTEAGA, FRANCISCA	MAGISTERIO	30-jun-22	80	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
103	CASTRO LORATO, MAYRA ALEJANDRA	MAGISTERIO	14-jul-22	101	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
104	PEREZ SAUCEDO, GEORGINA	MAGISTERIO	14-jul-22	101	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
105	SUAREZ ESTRADA, LUIS ARMANDO	MAGISTERIO	14-jul-22	101	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
106	ESTRADA JUAREZ, HEIMA	MAGISTERIO	14-jul-22	101	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
107	PEREZ OROZCO, NELLEY AZINEC	MAGISTERIO	14-jul-22	101	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
108	RIOS MORENO, OLGA OLIVIA	MAGISTERIO	14-jul-22	101	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
109	VILLA LOPEZ, EDGAR	MAGISTERIO	14-jul-22	101	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
110	RICO TORRES, SOLEDAD ESPERANZA (89531)	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
111	RICO TORRES, SOLEDAD ESPERANZA (79671)	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
112	CARRILLO SARABIA, JOSE AUGUSTO ANTONIO	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
113	CONTRERAS CEBALLOS, ARMANDO	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
114	CALDERIAS MARTINEZ, ROSA MARIA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
115	AGUILAR RIVERA, RAMIRO	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
116	SOSA DUARTE, EULALIO	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
117	ARROYO GARCIA, BRENDA ALICIA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
118	MEJIA GARCIA, JESUS GERARDO	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
119	RAMIREZ RODRIGA, JOSUE	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
120	HEREDIA ZECUEDA, PAOLA GUADALUPE	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
121	CASTRO LOSATO, MAYRA ALEJANDRA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
122	MARTINEZ SALINAS, JUAN CARLOS	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

B. NOTAS DE MEMORIA

123	RAMIREZ CASTILLO FLOR MARINA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
124	GROZCO ROLON OSCAR ADRIAN	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
125	SALMERON ALCARAZ LAURA ELIZABETH	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
126	VAIGAS TOLEDO LESLIE IVONNE	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
127	GADNA ROJAS PATRICIA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
128	CERVANTES VELAZQUEZ MARCIA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
129	MAXIMO TORRES HEIDI JULIANA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
130	AYALA DELGADO JANETTE	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
131	ELISEA TORREALBA YESENIA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
132	MONJE ONTIVEROS MARIA SUSANA	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
133	ESCOBEDO MARTINEZ YAZMIN	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
134	GARCIA QUINTANA EDGAR	MAGISTERIO	25-ago-22	119	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
135	POPOCA MENDEZ LETICIA	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
136	PONCE BECERRIL JOSHIELYN	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
137	FLORES VILLALOBOS MARIA AUXILIO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
138	GERONIMO UBALDO TEODORO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
139	GUTIERREZ MIRANDA ELISEO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
140	ISIDRO SOLIS MARCO ANTONIO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
141	MEDRANO PEREZ ALDO IGNACIO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
142	ARROYO GARCIA BRENDA ALEJIA	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
143	MOLINA DOMINGUEZ ISAI URIEL	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
144	EYARISTO LUCAS JULIO CESAR	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
145	GONZALEZ PEÑA JUAN CARLOS	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
146	ARMENTA ZURIGA GUSTAVO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
147	MARTINEZ BALINAS JUAN CARLOS	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
148	RAMIREZ BOCHA JOSUE	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
149	ZEPEDA MARTINEZ JAZMIN	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
150	ARMENTA CORTES JACQUELINE VIRIDIANA	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
151	GARCIA RODRIGUEZ ERNESTO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
152	ELISEA TORREALBA YESENIA	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
153	ALONSO GARCIA ZEFERINO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
154	HERNANDEZ CHAVEZ ERIC MISSAEL	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
155	CERECEDO FLORES NARCISO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
156	RICO ALVARADO ULISES ARTURO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
157	TORRES LANDA FERNANDO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA

**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022****B.- NOTAS DE MEMORIA**

158	GARCIA CORONA MA. DE LOS ANGELES	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
159	GARCIA CORONA HELIODORO	MAGISTERIO	29-sep-22	140	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
						85,135,000.00	HIPOTECA
1	CINTORA CEJA MIGUEL ANGEL	OTROS	30-jun-22	82	390,000.00	297,020.89	HIPOTECA
						297,020.89	HIPOTECA
275						110,627,020.89	
504	GRAN TOTAL:					168,062,369.86	HIPOTECA
						168,062,369.86	
504						168,062,369.86	

CAPITULO 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
45902	Prestaciones Económicas distintas de Pensiones y Jubilaciones	151,918,875.80	Provisión del pago de la Gratificación Anual de Jubilados y Pensionados ejercicio 2022
	TOTAL	151,918,875.80	

CAPITULO 7000 INVERSIONES FINANCIERAS

COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
76101	Intereses pendientes de pago e inversión	13,391,266.12	Rendimientos de los fideicomisos reserva financiera y Jubilados y Pensionados
	TOTAL	13,391,266.12	

GRAN TOTAL DE EGRESOS
COMPROMETIDOS PENDIENTES DE PAGO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

339,118,876.05



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



INTRODUCCION

Para la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, es importante y necesaria la información financiera, esta se presenta a los usuarios, para que formulen sus conclusiones sobre el desempeño financiero de la entidad. Con ella, el usuario general podrá evaluar el futuro de la empresa y tomar decisiones de carácter económico, la interpretación de los estados financieros, es de hechos históricos y futuros que tienen elementos relacionados entre sí. Tiene como objetivo obtener conclusiones acerca del futuro del desarrollo de la actividad de la institución, el cual se basa con la toda la información que presenta el estado financiero y requiere de una habilidad analítica. Los estados financieros cumplen el objetivo de informar sobre la situación financiera de la institución en cierta fecha y resultados de sus operaciones y cambios en su situación financiera por el período contable, permitiendo en ello formar juicios de:

- El nivel de rentabilidad.
- La posición financiera, es 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 coadyuven 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 2022**



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 (MR), 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 determina 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 deben 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 \$4,571,261,000.00 (Cuatro mil quinientos setenta y un millones doscientos sesenta y un mil pesos /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 4,571,261,000.00 (Cuatro mil quinientos setenta y un millones doscientos sesenta y un mil pesos /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 2022
C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

**B) PATRIMONIO**

El patrimonio de la Dirección de Pensiones Civiles, lo constituyen: (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 señale 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 resulta 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 Michuacán.

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 2022**



C.- NOTAS DE GESTIÓN 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 comenzará 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 reformó este artículo el 25 de agosto de 2015 quedando el requisito en 65 años de edad y 15 años como mínimo de servicio e igual tiempo de contribuir al fondo.

La pensión 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 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.)

INVALEZ

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 reformó 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) RÉGIMEN JURÍDICO: 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 ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



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 MENSUAL

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 realice. Tiene la obligación de presentar Declaraciones Informativas de Sueldos y Salarios y de Clientes y Proveedores.

A partir del año 2016 por el periodo que corresponda informar en la declaración de clientes y proveedores, 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 cédula de observaciones y recomendaciones derivada de la auditoría externa practica por el despacho Tello y Asociados S.C.

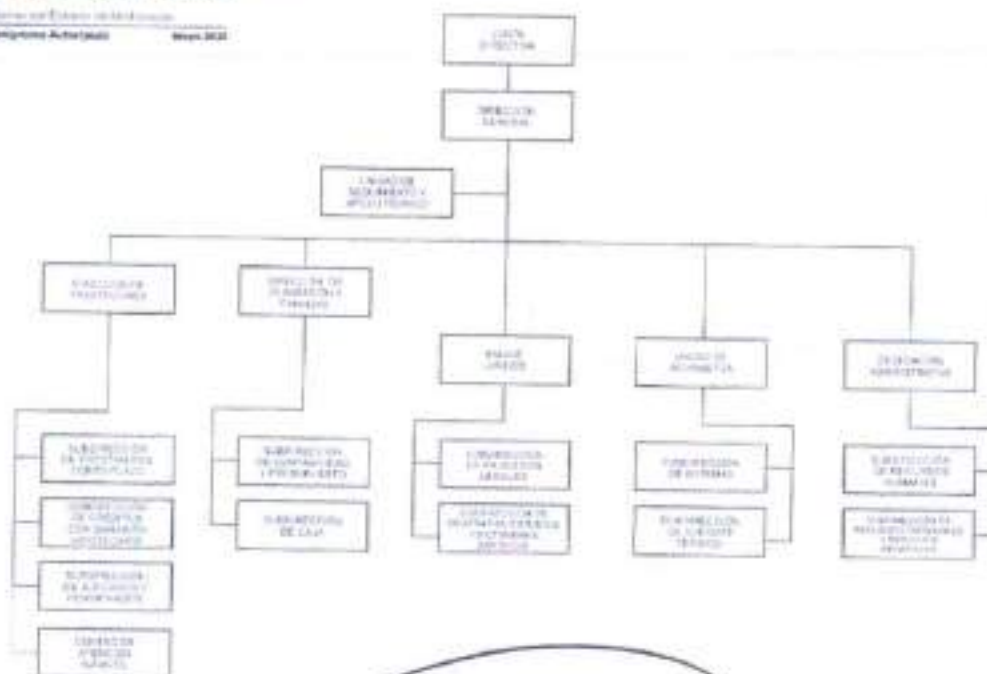
ESTIMULOS FISCALES

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

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.



Organisations-Aktuelle März 2022



FOOTPRINTS AUTORIZADO EN SECCION ORIGINAL DE
LA JUNTA DIRECTIVA DE LA DIVISION DE PERSONAS
CIVILES DEL ESTADO DE TEXAS EL 28 MAYO DE 2007.

www.michoacan.gob.mx

www.michoacan.gob.mx



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTIÓN 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. 013683-3

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 2022**



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 Derogados 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 prácticas contables gubernamentales

La Ley General de Contabilidad Gubernamental fue publicada el 31 de Diciembre de 2008 en el Diario Oficial de la Federación la cual inicio su vigencia el 01 de Enero de 2009 y es de Observancia obligatoria para los Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios los órganos político administrativos de las Demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la Administración Pública Parastatal, ya sean federales, Estatales o Municipales y los 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 2022
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 este mismo criterio de inicio para cada mes subsecuente. Cabe mencionar que al 31 de diciembre de 2015 la numeración final en pólizas fue de: Póliza Diario: 33600, Póliza de Ingresos: 8470 y Póliza de Egresos: 9417.

Con fundamento en el artículo 45 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental el registro de las pólizas que reflejan las operaciones de la Dirección de pensiones se lleva de manera histórica y solo se reiniciara cuando se migre la información contable a un nuevo sistema contable, derivado de lo anterior se informa que durante los meses de enero a abril de 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 práctica ya que a partir del año de 2018 se migro la información contable al sistema INDETEC y este genera automáticamente y en forma consecutiva la emisión 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. II, 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% / 00%



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
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 ASCFIS, 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 o ingreso Recaudado y Ejercido, vinculando el presupuesto con 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 2022**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

4.3 INGRESOS

Los ingresos se registran atendiendo a los momentos del ingreso 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 préstamos otorgados con los recursos de esta Institución a los trabajadores cotizantes al fondo de pensiones así como a Jubilados y Pensionados, también se incluyen la prescripción de las aportaciones al fondo de pensiones de los trabajadores que durante mas de 10 años no han realizado aportación alguna así como las aportaciones de los trabajadores que han obtenido su jubilación o pensión, de igual manera también se incluyen todos aquellos ingresos que se 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

\$=3.723,977.77

FONDO DE SEGURO SOBRE PRESTAMOS

Esta provisión se constituye con la aportación que realizan los trabajadores que tramitan préstamos en sus diferentes modalidades y su aplicación es para redimir el saldo de estos préstamos 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 2022**



C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

SALDO DE LA PROVISIÓN AL MES QUE SE TRATA
4.9 RESERVAS

\$619,312,733.37

RESERVA PARA JUBILACIONES, PENSIONES Y ADMINISTRACIÓN

De conformidad con la observación con numeral 19 de la cédula 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 designa el comité técnico del fideicomiso (en segundo lugar)

EL 23 DE NOVIEMBRE DE 2000 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 designa 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. 28068

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 Institución de Banca Múltiple

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

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

\$1,593,896,633.01

Y SE ENCUENTRAN INVERTIDOS DE LA SIGUIENTE FORMA:

INSTRUMENTO	INSTITUCION	TASA	PLAZO DIAS	IMPORTE	VENCIMIENTO	INTERESES DEVENGADOS AL 30/09/2022
	SABADEL	9.04%	91	345,024,120.35	10/10/2022	7,405,247.39
	VALUE	9.89%	91	1,248,872,512.66	19/12/2022	
	SUB-TOTAL			1,593,896,633.01		7,405,247.39
	GRAN TOTAL			1,593,896,633.01		7,405,247.39



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
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. 013683-3

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:

\$1,338,245,309.49

INSTRUMENTO	INSTITUCION	TASA	PLAZO DIAS	IMPORTE	VENCIMIENTO	INTERESES DEVENGADOS AL 30/09/2022
	SABADELL	9.04%	91	288,772,715.36	10/10/2022	5,986,017.83
	VALUE	9.83%	91	1,049,472,594.13	19/12/2022	
	SUB-TOTAL			1,338,245,309.49		5,986,017.83
	GRAN TOTAL			1,338,245,309.49		5,986,017.83

4.10 CAMBIOS DE POLITICAS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES/ RECLASIFICACIONES

ERRORES CONTABLES

Cancelación de la prescripción de Navarrete Quinto Ma Elena

Registro

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

(87,486.26)
 10,353.26
 2,002,115.61

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

Mas: aportaciones patronal de las claves 98615 y 70269

Menos: cancelación de la prescripción PD01013 del 18/08/2019

(1,250.00)
 451.22
 (27,387.36)
 (98,948.15)

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

Mas: Movimientos en polizas D01514 del 3/09/2019, I00879 del 30/09/2019

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

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

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

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

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

63,023.93
 61,141.25
 (226.73)
 (850.00)
 13,515.85
 204,384.77
 8,566.07



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



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		(9,525.50)
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 ICC009 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 PC01350 del 14/08/2019 por haber duplicado registro con I00727)	(1,466.66)
Memos: D01154	29/09/2020 Cancelacion Aplicación de Depósito Duplicado en Ping. 31/08/2012 y 07/09/2012 (Reclasificación de cuentas y cancelación de aplicación de	(306.00)
Memos: D01138	29/09/2020 Cancelacion Aplicación de Depósito Duplicado en Ping. 03/08/2014 y 01/10/2014 (Reclasificación de cuentas y cancelación de aplicación de	(0.02)
Memos: D01138	29/09/2020 Cancelacion Aplicación de Depósito Duplicado en Ping. 03/08/2014 y 01/10/2014 (Reclasificación de cuentas y cancelación de aplicación de	(868.67)
Memos: D01138	29/09/2020 Cancelacion Aplicación de Depósito Duplicado en Ping. 01/06/2017 y 13/07/2017 (Reclasificación de cuentas y cancelación de aplicación de depósitos duplicados)	(8,515.37)
Memos: D01138	29/09/2020 Cancelacion Aplicación de Depósito Duplicado en Ping. 17/03/2017 y 7/04/2017 (Reclasificación de cuentas y cancelación de aplicación de depósitos duplicados)	(100.50)
Memos: D01138	29/09/2020 Cancelacion Aplicación de Depósito Duplicado en Ping. 17/03/2017 y 7/04/2017 (Reclasificación de cuentas y cancelación de aplicación de depósitos duplicados)	(1,450.02)
Memos: D01091	17/09/2020 Cancela duplicidad 2da Octubre 19 (Cancelación de poliza I01250 del 30/11/19 por duplicidad)	(10,720.36)
Mas: ICC069	30/09/2020 Diferencias 1era de enero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	13.89
Memos: ICC069	30/09/2020 Diferencias 2da de enero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(88.21)
Mas: ICC069	30/09/2020 Diferencias 1era de febrero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	13.51
Memos: ICC069	30/09/2020 Diferencias 2da de febrero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(114.82)
Memos: ICC069	30/09/2020 Diferencias 1era de marzo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(744.77)
Memos: ICC069	30/09/2020 Diferencias 2da de marzo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(895.59)
Memos: ICC069	30/09/2020 Diferencias 1era de abril de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(610.35)
Mas: ICC069	30/09/2020 Diferencias 2da de abril de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	39.14
Mas: ICC069	30/09/2020 Diferencias 1era de mayo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	2.04
Memos: ICC069	30/09/2020 Diferencias 2da de mayo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(838.04)
Mas: ICC069	30/09/2020 Diferencias 1era de junio de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	9.13



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA				
Mas:	100869	30/09/2020	Diferencias 2da de junio de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	12.69
Memos:	100869	30/09/2020	Diferencias 1era de Agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(46.10)
Mas:	100869	30/09/2020	Diferencias 1era de Agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	13.38
Mas:	100869	30/09/2020	Diferencias 2da de Agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	324.71
Memos:	100869	30/09/2020	Diferencias 1era de agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(162.52)
Memos:	100869	30/09/2020	Diferencias 2da de agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(3,486.23)
Mas:	100869	30/09/2020	Diferencias 1era de septiembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	2,769.93
Mas:	100869	30/09/2020	Diferencias 2da de septiembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	10.60
Mas:	100869	30/09/2020	Diferencias 1era de octubre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	184.33
Memos:	100869	30/09/2020	Diferencias 1era de noviembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(59.87)
Memos:	100869	30/09/2020	Diferencias 1era de noviembre de 2019 Pagos unicos (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(163.27)
Memos:	100869	30/09/2020	Diferencias 2da de noviembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(103.48)
Mas:	100869	30/09/2020	Diferencias 1era de diciembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	13.41
Mas:	100869	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 Casamubias Angel (Aplicación de Depositos referenciados)	9,784.36
Mas:	D01298	30/10/2020	Int Act 33120 Ramirez Casamubias 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:	100017	18/01/2021	Reembolso pensión Vazquez Vallejo Herminelinda (Ingresos del día de la Dirección)	523.70
Mas:	100017	18/01/2021	Reembolso pensión Ramirez Pérez Virginia (Ingresos del día de la Dirección)	1,910.16
Mas:				
Mas:	100018	18/01/2021	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 2022**



C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA				
Mas:	100018	19/01/2021	Reembolso Pensión Rodríguez Macario (Ingresos del día de la Dirección)	23,362.52
Mas:				
Mas:	100018	19/01/2021	Reembolso Jubilación Rodríguez Macario (Ingresos del día de la Dirección)	49,380.00
Mas:				
Mas:	100019	20/01/2021	Reembolso pensión Moreno Ortega María Aurora (Ingresos del día de la Dirección)	8,865.58
Mas:				
Mas:	100023	26/01/2021	Reembolso pensión García Carrillo Teresa (Ingresos del día de la Dirección)	835.50
Mas:				
Mas:	100023	26/01/2021	Reembolso pensión Estrada Yañez Angélica (Ingresos del día de la Dirección)	51,408.12
Mas:				
Menos:	D00091	29/01/2021	Cancelacion Reg PD01592 con duplicidad en P100869 Diferencia aportación patronal 1era Enero de 2020 (registro de las diferencias en la aportación)	(2,074,238.17)
Mas:	D00224	26/02/2021	Cancelacion de gasto provisionado (Cancelacion de Gastos provisionados)	9,280.00
Mas:	100046	03/02/2021	Romero Moreno Mario-Reembolso (Ingresos del día de la Dirección)	1,825.85
Mas:	100049	08/02/2021	Castellanos Fuentes María de Jesús (Ingresos del día de la Dirección)	2,758.91
Mas:				
Mas:	100051	11/02/2021	Reembolso pensión Zamora Hdez Alicia (Ingresos del día de la Dirección)	2,023.32
Mas:				
Mas:	100051	11/02/2021	Reembolso pensión Romero Arriola Felisa (Ingresos del día de la Dirección)	6,780.51
Mas:				
Mas:	D00224	26/02/2021	Cancelacion de Diferencia en Gasto Provisionado (Cancelacion de Gastos provisionados)	5,330.01
Mas:				
Mas:	D00227	26/02/2021	Deposito del 04/12/2020 cuotas del CAJ (Reclasificacion Deposito del 04 DE DICIEMBRE DE 2020)	870.00
Menos:	D00144	15/02/2021	Reclasificación instalación 2 telefonos boton de panico	(3,134.12)
Mas:	D00144	15/02/2021	Reclasificación instalación 2 telefonos boton de panico	156.72
Mas:	D00232	01/03/2021	CANCELACION POLIZA DUPLICADA E00101 DEL 18/03/2020	2,600.00



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Mas.	D00360	31/03/2021	DEPOSITO del 25/11/2020 cuotas del CAI (Reclasificación Depósito del 25 DE NOVIEMBRE DE 2020)	335.00
Mas.	D00360	31/03/2021	DEPOSITO del 12/10/2020 cuotas del CAI (Reclasificación Depósito del 12 DE OCTUBRE DE 2020)	400.00
Menos	D00472	28/04/2021	CANCELACION de Rizo Covarrubias Maria Teresa (Cancelación de la Prescripción de fondo realizada en 2018 y 2019)	(69,831.89)
Menos	D00472	28/04/2021	CANCELACION de Villafuerte Rodriguez Maria Auxilio (Cancelación de la Prescripción 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 coligar al fondo al 30 de Abril de 2021)	21,805.05
Mas.	D00504	30/04/2021	Nomina 3da Diciembre 2020 Retroactivo magisterio (Registro de BASE DE NOMINA PENDIENTE DE REGISTRAR)	1,669.32
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 3da 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)	566.11
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 3da 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 indevido por incompatibilidad de pensión según convenio)	6,392,416.09
Mas.	D00572	04/06/2021	Aplic saldo a favor 767 Silva Mendoza Audiel (Traspaso de saldo a favor y depuración de cuentas)	181,874.01
Mas.		04/06/2021		1,202.40
Menos	D00617	10/06/2021	37878 Fischer Marmolejo Ricardo- depuración clas. 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 clas. Cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(534.31)
Menos	D00617	10/06/2021	58028 Senebría Miravet José Humberto- depuración clas cheque canc (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(1,168.67)
Menos	D00617	10/06/2021	6796 Mercado Zaragoza Reynaldo-depuración clas. Cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(418.67)
Menos	D00599	10/06/2021	29322 Arroyo Ramirez José - depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(451.35)
Mas.	D00599	10/06/2021	29322 Arroyo Ramirez José - depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	220.30
Menos	D00617	10/06/2021	8806 Calderón Orozco Miguel Ángel- depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(418.67)



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Menos	D00599	10/05/2021	58385 Castro González José Antonio- depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(0.18)
Mas	D00599	10/05/2021	58385 Castro González José Antonio- depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	256.22
Menos	D00617	10/05/2021	52834 Montaño Monroy David- depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(118.66)
Menos	D00599	10/05/2021	16877 Medina Olivares J Jesús - depuración cheques cance (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(1,825.11)
Mas	D00612	10/05/2021	Aplic saldo a favor 37415 Hernández Santoya María Isabel (Traspaso de saldo a favor.)	4.27
Menos	D00617	10/05/2021	30436 Yhamel Cano Said-Depuración ctas. Cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(125.08)
Mas	D00617	10/05/2021	30436 Yhamel Cano Said-Depuración ctas. Cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	131.34
Menos	D00599	10/05/2021	30376 González Magaña Salvador-Depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(160.81)
Mas	D00599	10/05/2021	30376 González Magaña Salvador-Depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	135.28
Menos	D00617	10/05/2021	22187 Chavez Alcocer Matías - depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(213.89)
Mas	D00611	10/05/2021	Aplic saldo a favor 11253 Cázarez Pérez Leodegario (Traspaso de saldo a favor líquido saldo pendiente.)	163.54
Menos	D00599	10/05/2021	66928 Cazares López Pedro - depuración cheques cance (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(3,675.61)
Mas	D00599	10/05/2021	6471 Diaz Mendez Victor Alberto - Traspaso (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	0.01
Menos	D00619	11/05/2021	29322 Arroyo Ramirez José - depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(451.39)
Mas	D00619	11/05/2021	29322 Arroyo Ramirez José - depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	220.30
Menos	D00619	11/05/2021	58385 Castro González José Antonio- depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(0.16)
Mas	D00619	11/05/2021	58385 Castro González José Antonio- depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	256.22
Menos	D00619	11/05/2021	30376 González Magaña Salvador-Depuración cheques cancelados (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	(160.81)
Mas	D00619	11/05/2021	30376 González Magaña Salvador-Depuración cheque cancelado (Depuración de cuentas por cheques cancelados)	135.28
Mas	D00632	11/05/2021	53489 Domínguez Maldonado Mansol-depuración ctas. (Traspaso de saldo a favor y depuración de cuentas)	352.41
Mas	D00692	30/05/2021	Intereses Moratorios al pago del 22/08/2018 (Registro de los intereses moratorios por falta de pago en tiempo y forma)	5,924.83
Mas	D00692	30/05/2021	Actualización de adeudo (Registro de los intereses moratorios por falta de pago en tiempo y forma)	3,922.68
Mas	D00692	30/05/2021	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 Préstamo 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 2022**



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)	78,490.25
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	28/09/2021	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)	(458.00)
Mas	D01325	31/12/2021	Pago indebido de aguinaldo 2020 (Registro de pagos indebidos por aguinaldos pagados en 2020 y 2021)	1,561,890.75
Mas	D01331	31/12/2021	Complemento D01497 22 Paquetes Skerch (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 2022



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

	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	1,288.15
Mas	D01319		
	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)	0.80
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	D01338		
	31/01/2022	Secretaria Técnica - Mueble tipo cama de entrepaños deprec de mas (activos 100 depreciados)	60.83
Mas	D00060		
	31/01/2022	Secretaria Técnica.- 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	D00060		
	31/01/2022	Diferencia del 30/11/2021 (DEPURACION DE CONCILIACION)	3.31
Mas	D00068		
	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 Amortizacion de Seguro Facultativo de Noviembre de 2021 (Amortizacion del seguro facultativo de Jubilados y Pensionados de los meses de Noviembre y Amortizacion de Seguro Facultativo de Noviembre de 2021 (Amortizacion del seguro facultativo de Jubilados y Pensionados de los meses de Noviembre y 434 Rodriguez Uribe Indra Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 31129 Cortes Velez Mercedes Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, transferencia devuelta Compra de Agua purificada (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 123654 Carrillo Vilela Adriana cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(94,000.00)
Menos	D00071		
	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 Amortizacion de Seguro Facultativo de Noviembre de 2021 (Amortizacion del seguro facultativo de Jubilados y Pensionados de los meses de Noviembre y 434 Rodriguez Uribe Indra Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 31129 Cortes Velez Mercedes Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, transferencia devuelta Compra de Agua purificada (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 123654 Carrillo Vilela Adriana cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(184,506.33)
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 Amortizacion de Seguro Facultativo de Noviembre de 2021 (Amortizacion del seguro facultativo de Jubilados y Pensionados de los meses de Noviembre y 434 Rodriguez Uribe Indra Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 31129 Cortes Velez Mercedes Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, transferencia devuelta Compra de Agua purificada (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 123654 Carrillo Vilela Adriana cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(1,307,596.88)
Menos	D00072		
	28/02/2022	transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 31129 Cortes Velez Mercedes Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, transferencia devuelta Compra de Agua purificada (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 123654 Carrillo Vilela Adriana cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	33,882.05
Mas	D00175		
	28/02/2022	transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 31129 Cortes Velez Mercedes Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, transferencia devuelta Compra de Agua purificada (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 123654 Carrillo Vilela Adriana cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	12,627.72
Mas	D00175		
	28/02/2022	transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 31129 Cortes Velez Mercedes Aguinaldo Indebido (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, transferencia devuelta Compra de Agua purificada (registro del deposito por transferencia indebida y pago de prestamos por error en transferencia realizada, 123654 Carrillo Vilela Adriana cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	1,000.00
Mas	D00175		
	02/03/2022	123654 Carrillo Vilela Adriana cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(553.88)
Menos	D00187		
	02/03/2022	124071 Vargas Mora Dosayda Dayanira cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(1,382.64)
Menos	D00187		
	02/03/2022	125259 Hinojosa Calvo Jessica Isabel cancelación cargo en Promesa (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(5,792.56)
Menos	D00187		
	02/03/2022	125753 Acoves Vite Dulce María (Cancelación del cargo en promesa aplicado de manera errónea.)	(2,728.74)
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)
Menos	D00187		

[illegible]



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA



31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284195 12/05/2016 POL D 34738 13/07/2016 (poliza de reclasificación de	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284218 10/06/2016 POL D 35060 12/05/2016 (poliza de reclasificación de	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284267 25/06/2016 POL D 35060 12/05/2016 (poliza de reclasificación de	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284343 13/07/2016 POL D 35060 12/05/2016 (poliza de reclasificación de	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284430 11/08/2016 POL D 35317 13/10/2016 (poliza de reclasificación de	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284476 29/08/2016 POL D 35317 13/10/2016 (poliza de reclasificación de	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284526 13/08/2016 POL D 35825 23/12/2016 (poliza de reclasificación de	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284574 30/08/2016 POL D 35825 23/12/2016 (poliza de reclasificación de	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284621 08/10/2016 POL D 35825 23/12/2016 (poliza de reclasificación de	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284671 26/10/2016 POL D 35825 23/12/2016 (poliza de reclasificación de	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284732 28/11/2016 POL 174 27/01/2017 (poliza de reclasificación de	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.060,23
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284828 13/01/2017 POL 278 24/03/2017 (poliza de reclasificación de	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 284872 30/01/2017 POL 278 24/03/2017 (poliza de reclasificación de	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 285048 24/02/2017 POL D 210 24/05/2017 (poliza de reclasificación de	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 285078 13/03/2017 POL D 210 24/05/2017 (poliza de reclasificación de	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 285106 29/03/2017 POL D 210 24/05/2017 (poliza de reclasificación de	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 285136 15/04/2017 POL D 210 24/05/2017 (poliza de reclasificación de	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 285165 27/04/2017 POL D 64 10/07/2017 (poliza de reclasificación de	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 285190 19/05/2017 POL D 64 10/07/2017 (poliza de reclasificación de	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 285215 28/05/2017 POL D 64 10/07/2017 (poliza de reclasificación de	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	CH 285241 13/06/2017 POL D 210 24/05/2017 (poliza de reclasificación de	-3.177,24
31/05/2022	Menos:	D00607	movimientos en polizas de Diario 34325-13/05/2016, 34738-13/07/2016, 35060-	-3.177,24

[illegible]

DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

[illegible]



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA				
Mas:	D00731	29/06/2022	Cancela aplicación del 11/06/14 Indemnización (Memo 056/2022 cancelación aplicación Art 70 del 11/06/2014 y aplicación correcta)	12,450.00
Mas:	D00731	28/06/2022	07ICP - Cancela aplicación del 11/06/14 (Memo 056/2022 cancelación 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 cancelación 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 cancelación 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 cancelación aplicación Art 70 del 11/06/2014 y aplicación correcta)	-12,450.90
Menos:	D00823	12/07/2022	Cancelación Traspaso intereses PD26178 15/05/2013	-2,500.00
Menos:	D01020	31/08/2022	cancelación de movimiento PD28249 31/01/2014	-4,729.59
Menos:	D00775	01/07/2022	reposición gastos funerarios de Ricardo Domínguez Berjon	-79,951.58
Mas:	D00777	01/07/2022	Cancelación Nomina del 01/11/2020 al 15/04/2021	19,023.62
Mas:	D00777	01/07/2022	Cancelación Nomina del 01/11/2020 al 15/04/2021	240.00
Mas:	D00777	01/07/2022	Cancelación Nomina del 01/11/2020 al 15/04/2021	800.00
Menos:	D01034	06/09/2022	21865 cancelación 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	Cancelación Nomina del 01/11/2020 al 15/04/2021	19,248.48
Mas:	D00777	01/07/2022	Cancelación Nomina del 01/11/2020 al 15/04/2021	420.00
TOTAL \$				13,706,751.03

\$ 128,924,746.48

RESULTADO DEL EJERCICIO

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



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

**REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO**

SALDO DE ACTIVO NETO	SALDO FINAL	AUMENTOS (+) DISMINUCIONES (-) POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	ESTIMACION POR INCORRIBLES/DETERIO RNO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES Y O DEPRECIACIONES EN EL EJERCICIO	ACTUALIZACIONES NETAS POR REEXPRESION O REVALUACION/INCREMENTO O POR PLUSVALIA DE REVALUACION EN EL EJERCICIO	SALDO FINAL
CIRCULANTE						
Efectivo y Equivalentes de efectivo	\$1,195,671,398.33	\$63,967,351.44				\$1,219,838,747.77
Derechos a Efectivo o equivalentes de efectivo a recibir en corto plazo	\$679,268,524.80	\$17,691,407.89				\$696,289,431.92
Derechos a Derechos a recibir bienes o servicios	\$0.00	\$0.00				\$0.00
Bienes Disponibles para su transformación o consumo	\$236,470.56	\$77,629.82				\$316,306.30
Otros activos circulantes	\$4,790,139.38	\$1,740.00				\$4,751,879.38
NO CIRCULANTE						
Inversiones Financieras a largo plazo	\$2,774,294,202.31	\$180,227,749.18				\$2,932,141,942.50
Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes a Largo Plazo	\$8,385,162,114.74	\$1,178,225,178.89				\$7,578,405,285.50
Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	\$79,412,872.39	\$8.00			(\$717,793.99)	\$78,694,876.40
Bienes Muebles	\$993,820.44	\$0.00			\$80,185.50	\$1,063,105.99
Activos Intangibles	\$43,859.01	\$0.00			\$18,472.00	\$60,027.01
Activos Diferidos	\$8,155,472.12	\$0.00			(\$575,339.98)	\$8,580,162.13
Otros activos no circulantes	\$0.00	\$0.00				\$0.00
TOTAL	\$9,267,911,931.91	\$1,335,438,911.94	\$0.00	\$0.00	(\$1,207,488.45)	\$10,595,945,401.62

	COSTO ORIGINAL	SUPERAVIT POR REEVALUACIÓN Agosto DE 2006	SUPERAVIT POR REEVALUACIÓN 2 DE ENERO DE 2008	VENTA DE INMUEBLES	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	CPRIAS ACTUALIZADAS
TERRENIOS	\$5,420,898.39	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,420,898.39
EDIFICIOS	\$4,276,520.00	\$15,905,025.24	\$15,629,482.29	\$545,487.75	(\$23,086,455.97)	20,259,019.01



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

EQUIPO DE TRANSPORTE	190,612.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	(3130,343.47)	60,368.53
MOBILIARIO Y EQUIPO PARA EVENTOS	372,960.07	\$0.00	\$0.00	\$0.00	(8161,731.31)	786,328.70
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	813,827.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	(8917,643.70)	296,133.98
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	2.00
EQUIPO DE CÓMPUTO	782,139.64	\$0.00	\$0.00	\$0.00	(5233,796.30)	525,343.34
MAQUINARIA Y EQUIPO	54,777.62	\$0.00	\$0.00	\$0.00	(538,182.13)	17,329.44
SUB TOTAL	\$74,846,141.44	\$19,905,025.24	\$15,826,402.29	\$545,481.75	(930,876,102.83)	78,767,684.30
LICENCIAS	16,473.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	16,473.00
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	3,554.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	3,554.01
TÍTULOS (PLATEAS ESTADO MORELOS)	40,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	40,000.00
SUB TOTAL ACTIVO FIJO	\$74,905,168.45	\$19,905,025.24	\$15,826,402.29	\$545,481.75	(930,876,102.83)	79,016,911.40

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.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



3

Si por alguna razón se llegara a desaparecer un bien que se encuentra totalmente depreciado, este se pagará por parte del usuario que lo tenía bajo su resguardo en el costo que determine la Dirección, tomando en cuenta la fecha de la adquisición el tiempo de uso y el estado que guardaba al momento de su desaparición.

4

Para las bajas definitivas de los bienes muebles e inmuebles invariablemente deberá existir la autorización de la H. Junta Directiva, así como la respectiva acta circunstanciada de baja de mobiliario, detallando claramente el fin que se les dará a los muebles e inmuebles que se desagregan del patrimonio de la Institución.

5

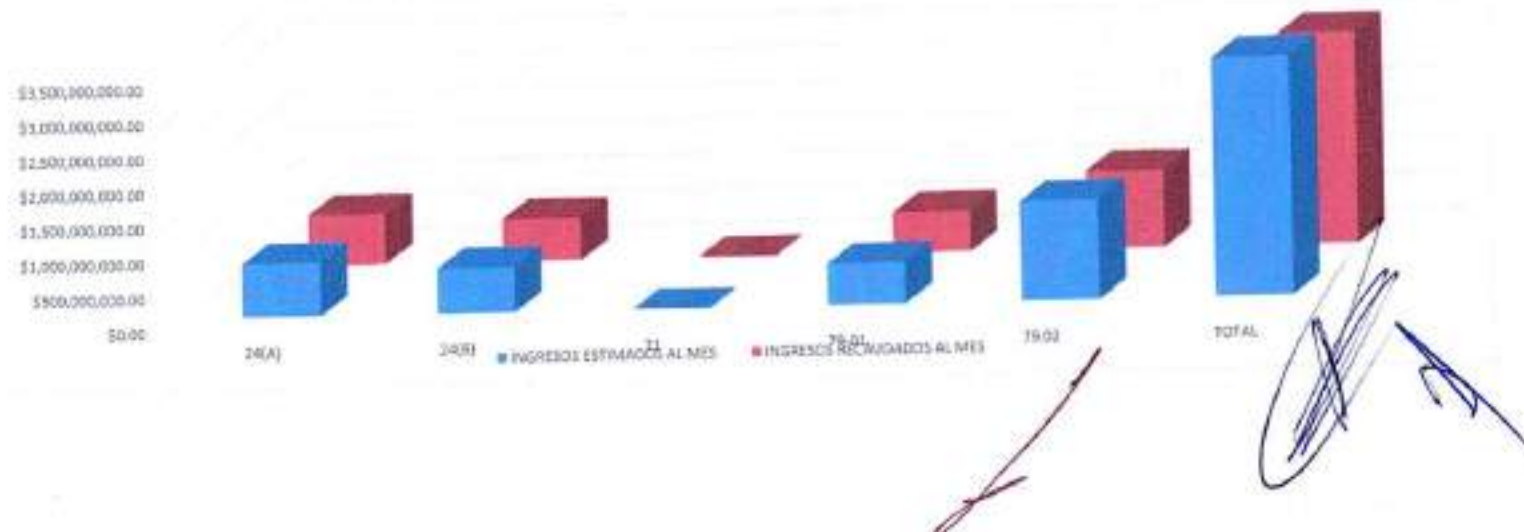
Para llevar a cabo lo que se describe en el punto anterior, invariablemente estos bienes deberán estar debidamente conciliados con la Subdirección de Contabilidad y Presupuesto y es responsabilidad de la Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, validar dicha información con el área 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

INGRESOS ESTIMADOS AL MES VS RECAUDADOS AL MES





DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

**TIPO DE INGRESO**

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

INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

Esta Institución no tiene a la fecha contraída ninguna deuda

CALIFICACIONES OTORGADAS

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

PROCESO DE MEJORA

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

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

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

INFORMACION POR SEGMENTOS**INFORMACION RELEVANTE**

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

COMPLEMENTO A LA NOTA: 2



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

**CRÉDITOS BANCARIOS Y OTROS**

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

ANTECEDENTES:

La Dirección de Pensiones Civiles del Estado contrato en el año de 1987 un crédito a 20 años con garantía hipotecaria para la construcción de los 160 condominios por un importe de \$3'708,800.00, 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 cancela el gravamen el saldo que aquí se presenta se saldara contra el saldo que presenta la cuenta de intereses por aplicar.

IMPORTE

CRÉDITO BANCARIO BANCA CREMI S.N.C.

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 1998 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 Dépto. 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 se debió a las condiciones de pago de los citados financiamientos, pues por un lado la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, cubrió 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 21384 de fecha 30 de Junio de 2011.



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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

\$0.00

De los bienes que se encontraban adjudicados; en fecha 20 de abril de 2015 y mediante póliza de diario 31617 se registro 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 caduta de observaciones y recomendaciones de la auditoria externa practicada por el despacho Tello y asociados S.C. se revela la situación que guardan las cuentas observadas:

CUENTA	NOMBRE	NUMERO DEPTO	Nº	DIGITO	SALDO AL 31/03/2012	ESTADO
100-00-000-000	CASTILLO REYNOLD ELVA	113	83170	8	134,004.72	NO ESCRITURADO
100-00-000-000	ESCCOBEN SALAS ADRIALFREDO	123	83180	0	285,906.58	NO ESCRITURADO
100-00-000-000	TABOADA ADRIAN RAYDA	311	83206	3	275,187.26	DERECHOHABIENTE FALLECIDO
100-00-000-000	PEREZ GARCIA RICARDO	823	83262	3	141,305.49	DEMANDADO
100-00-000-000	AGUIAR LEMUS MARIA DE LOURDES	1022	83373	6	240,487.81	DEMANDADO
SUB TOTAL					\$ 1,106,951.86	
SUB TOTAL					\$ -	
TOTAL					\$ 1,106,951.86	1122-01-01

CUENTAS RELEVANTES**DEUDORES DIVERSOS:**

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

SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	IMPORTE INTERESES (CALCULADOS DE CONFORMIDAD CON EL ACUERDO DE LA H. JUNTA DIRECTIVA)
ADEUDO ACUMULADO AL 25 DE AGOSTO DE 2015	232,758,195.86	135,174,900.04	84,160,504.37
Nominas pendientes de envío de la base de datos de años anteriores	32,176,356.88		
ADEUDOS ACUMULADOS POSTERIORES A LA REFORMA DE LA LEY QUE LO FUE EL 25 DE AGOSTO DE 2015	19,330,675.65	16,750,504.56	
ADEUDOS PENDIENTE DE PAGO DE ESTE EJERCICIO FISCAL	-25,894.30		
ADEUDOS PENDIENTE DE PAGO DE ESTE EJERCICIO FISCAL mov duplicado	-2,674,238.17		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	166,295,761.40		
TOTAL	447,860,857.12	151,925,404.60	84,160,504.37
	\$663,846,766.09		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



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

Se envió requerimiento del pago del adeudo mediante oficio Numero 255/2020 de fecha 28 de octubre de 2020 dirigido al Secretario de Finanzas y Administración Lic. Carlos Maldonado Mendoza.

Se envió requerimiento del pago del adeudo mediante oficio Numero 408/2021 de fecha 19 de Abril de 2021 dirigido al Secretario de Finanzas y Administración Lic. Carlos Maldonado Mendoza.

Se envió requerimiento del pago del adeudo mediante oficio Numero 574/2021 de fecha 24 de Septiembre de 2021 dirigido al Secretario de Finanzas y Administración Lic. Carlos Maldonado Mendoza.

Se envió requerimiento del pago del adeudo mediante oficio Numero 173/2022 de fecha 25 de abril de 2022 dirigido al Secretario de Finanzas y Administración L.A.E. Luis Navarro García.

Se envió requerimiento del pago del adeudo mediante oficio Numero 302/2022 de fecha 11 de Julio de 2022 dirigido al Secretario de Finanzas y Administración L.A.E. Luis Navarro García.

SUPREMO TRIBUNAL DE JUSTICIA DEL ESTADO

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO ANTERIOR	72,493.01		
DIFERENCIAS	2,666.23		
DIFERENCIAS	-7.79		
ABONO DE LA SEGUNDA DE FEBRERO DE 2021	5,931.47		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	-871.23	243,585.22	DEL 15/09/2015 AL 15/10/2015, DEL 31/07/2016 AL 31/08/2016, 15/10/2015
TOTAL	80,211.69	243,585.22	
		\$323,796.91	

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

CONGRESO DEL ESTADO

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/08/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO ANTERIOR	103,652.82		
DIFERENCIAS	0.00		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	1,387,409.19	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	1,551,332.01	1,869,988.51	
		\$3,421,320.52	

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR PUREPECHA

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
SALDO A FAVOR PENDIENTE DE ACLARAR	-7,549.91		
ADEUDOS PENDIENTE DE PAGO DE ESTE EJERCICIO FISCAL	30,621.86		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	1,673,764.46	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	1,696,836.41	107,340.08	
		\$1,804,196.51	

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE URUAPAN

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	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 2022**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA			
			DEL 31/03/2015 AL 30/09/2015, DEL 31/10/2015 AL 15/01/2016, DEL 28/02/2016 AL 31/03/2016, 30/04/2016, 15/05/2016, 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	1,194,491.83	35,083.34	
TOTAL	1,303,647.78	35,083.34	
	\$1,338,731.12		

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	1,054,937.44	28,739.89	15/02/2018
TOTAL	1,045,221.87	28,739.89	
	\$1,073,961.76		

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	281,932.18	0.00	
TOTAL	286,917.85	0.00	
	\$286,917.85		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



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 15/10/2015 AL 15/01/2016, 15/02/2016, 15/03/2016, 15/04/2016, 15/05/2016, 15/06/2016, 15/07/2016, 15/08/2016, 15/09/2016, 30/11/2016 DEL 30/11/2016 AL 31/01/2017, DEL 31/03/2017 AL 30/04/2017, 15/07/2017, 13/08/2017 Y 31/07/2017
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	348,485.03	10,745.22	
TOTAL	348,485.03	10,745.22	
		\$359,230.25	

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	0.00		
TOTAL	1,762.63	0.00	
		\$1,762.63	

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

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	237,861.58	0.00	
TOTAL	237,861.58	0.00	
		\$237,861.58	



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



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 25/03/2015)	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	5,767,372.08	0.00	
TOTAL	5,767,372.08	0.00	
	\$5,767,372.08		

DEUDORES DIVERSOS:

MA ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGAN

Dentro de este rubro se encuentra registradas transferencias realizadas con fecha del 05 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. 70102515232	\$ 1,127,200.00	\$ 1,127,060.80	16/04/2016
Cta. 70102815194	\$ 480,230.00	\$ 479,998.00	16/04/2016
Cta. 70003758798	\$ 330,230.00	\$ 173,624.80	16/04/2016
Cta. 362/9784897000	\$ 1,483,100.00		EN INVESTIGACION
Cta. 852/31333	\$ 1,123,000.00	\$ 1,123,000.00	15/12/2015
Cta. 6090530292018056	\$ 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

COMPLEMENTO A NOTA 4.**ACTIVOS FIJOS DISPONIBLES PARA SU VENTA**

En el mes de marzo de 2012 se reclasificaron los título "TÍTULOS DE USO MORTUORIO IN-PÉPETUM 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 2022



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

FOLIO	COSTO CAI	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
87-89	5,827.05	13	75,751.65	75,751.65	Para su venta
101-176	5,827.05	76	442,855.00	442,855.00	Para su venta
178-209	5,827.05	32	186,465.00	186,465.00	Para su venta
212-233	5,827.05	22	128,195.18	128,195.18	Para su venta
total		148	\$ 862,403.48	\$ 862,403.48	

\$ 44,502,342.59

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 AGRICOLA CENOPISTA	26,500.00	0.00	6,350.00	56,376.00	
			174.96		
			522.00		
			821.86		
LOTE 16 MZA. 4 FRACC. SAN ISIDRO ITZICUARO	74,073.00	0.00	12,042.00	87,012.00	
			0.00		
LOTE 42 MZA 115 ZONA 2 SAN ISIDRO	0.00	0.00	14,306.00	14,306.00	
			0.00		
LOTE 6 MZA 5 INSI CONJUNTO HABITACIONAL	0.00	0.00	1,657.40	1,657.40	
			0.00		
LOTE 12 MZA 3 FRACCIONAMIENTO 15 DE MARZO	0.00	0.00	4,058.01	4,058.01	
			0.00		



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA					
	57,834.00	0.00	119,000.00	119,000.00	
LOTE 42 MZA 115 Z-2 EJIDO SAN ISIDRO ITZICUARO			-57,834.00		
			1,100.00		
	177,731.31	0.26	1,525.08	183,216.38	
LOTE 5 MZA 27 LAZARO CARDENAS			2,000.00		
			160.00		
	388,776.62	0.00	261.00	291,351.62	
			821.00		
LOTE 13 MZA 308 SAN ISIDRO			522.00		
TOTAL				\$ 137,877.62	
CASAS Y/O DEPARTAMENTOS ADJUDICADOS (1993-01-03)					
	322,950.00	0.00	16,430.87	339,380.87	Para su venta
CASA HABITACION UBICADA EN EL FRACCIONAMIENTO LOMA REAL LOTE 5 MZA 3			0.00		
			3,690.00		
	129,141.99	0.00	633.00	137,875.32	Para su venta
CASA No. 250 ANDADOR TEGUCIGALPAN PERTENECIENTE AL EJIDO EL UMONCITO LAZARO CARDENAS, MICH.			2,900.00		
			1,173.33		
	329,340.00	0.00	812.00	327,162.00	Para su venta
CASA 63 LOTE 10 MZA 3 ZONA 2 ITZICUARO			0.00		
	244,203.32	0.00	2,631.00	290,540.14	Para su venta
DEPTO 904 LOTE 1 MZA 7 CTD ESPIN			43,700.81		
			667.00		
	257,948.00	0.00	812.00	266,576.16	Para su venta
CASA HERNALDO ALT 7 COLONIA ENRIQUE			6,859.18		
			1,334.00		
			543.00		
	530,667.30	0.00	200.00	530,867.30	Para su venta
			501.00		
			1,864.00		
CASA SANTA MARIA DE LOS URDIALES			15,501.52		
			1,746.00		
	918,264.82	0.00		921,704.82	Para su venta
CASA CONSTELACIONES 408 L23 MZA 29 FRACC. COSMOS MORELIA MICHOACAN					



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA					
CASA HABITACION GUILLERMO MORFIN # 304 COLONIA ANTORCHA CAMPESENA APATZINGAN MICHOCAN	317,467.00	0.00		317,467.00	Para su retiro
TOTAL				\$ 3,152,398.36	

COMPLEMENTO A NOTA 06**DETALLES**

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	\$817,912.45
CARTERA VENCIDA CREDITOS PROMESA	\$0.00
INTERESES PROMESA	\$899,194.03
TOTAL	\$ 1,717,106.48
MENOS	\$1,714,046.48
PRESTAMOS PROMESA	3,060.00
DIFERENCIA	



**INFORME AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
RECUPERACION DE LOS CREDITOS DEL FRACCIONAMIENTO LOMA REAL**

CAPITAL**\$18,206,619.75****INTERES****\$7,721,138.74****\$25,927,758.49**

(VEINTICINCO MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA MIL OCHENTA Y CUATRO PESOS 73/100 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



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



RECUPERACION ANUAL	
dic-02	2,126,289.46
dic-03	803,950.56
dic-04	918,429.38
dic-05	2,594,801.96
dic-06	3,546,453.56
dic-07	4,150,455.80
dic-08	3,584,414.11
dic-09	2,906,322.41
dic-10	1,804,883.43
dic-11	1,324,776.88
dic-12	479,021.40
dic-13	623,504.85
dic-14	112,401.27
dic-15	183,607.40
dic-16	211,184.00
dic-17	99,481.62
dic-18	79,068.67
dic-19	171,296.88
dic-20	61,200.00
dic-21	56,100.00
SUMA:	\$25,783,657.01

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 nómina 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 Glorioso 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.



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

UBICACIÓN		REVALUACION	OTROS	VALOR	ESTADO
TERRENOS					
Las peñitas fracc. 1815 Morelia Mich	8,487,365.08	19,163,635.00	702,293.09	42,403,084.00	Licitación y urbanización
		12,340,514.51			
		4,720,245.10			

UBICACIÓN		REVALUACION	OTROS	VALOR	ESTADO
BIENES EN COMODATO					
predio ubicado en camino antiguo la huerta Morelia Mich	Barra Palmetral	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 II 121.00 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	36,807.67	37,272.67	Para su venta
			0.00		
L-FRAC VI 125.05 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	36,807.67	37,972.70	Para su venta
			700.03		
L-FRAC XI 129.10 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	36,807.68	37,272.88	Para su venta
			0.00		
L-FRAC XII 131.12 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	54,377.77	58,308.81	Para su venta
			4,488.04		
L-FRAC XIV 132.11 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	36,807.69	37,972.73	Para su venta
			700.04		
L-FRAC XVII 136.18 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	36,864.08	37,871.09	Para su venta
			500.34		
			36,864.73		
			659.05		
			41.90		
L-FRAC XXV 143.32 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	182,048.80	39,240.73	Para su venta
			-182,048.80		
			480.00		
			711.00		
TOTAL				\$ 286,742.92	

\$ 42,689,796.02



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

COMPLEMENTO A NOTA 8**PAGOS ANTICIPADOS**

En atención a la observación con numeral 20 de la cédula 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

25,869,640.00

4059**MENOS:**

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

25,464,960.00

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

404,680.00

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	126,582.35	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	339,755.45	0.00	3,464,350.00	5,782,937.80
2018	0.00	1,035,200.00	2,780,350.00	3,825,550.00	391,991.27	0.00	3,760,000.00	5,240,479.07
2019	0.00	1,442,650.00	3,833,500.00	5,276,150.00	359,908.97	0.00	7,367,650.00	4,478,788.04
2020	0.00	1,248,450.00	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	3,328,000.00	4,569,550.00	417,417.44	17,334,550.00	12,136,000.00	11,647,932.43
2022	0.00	947,250.00	2,587,640.00	3,534,890.00	619,009.68	3,130,410.00	6,294,000.00	12,638,242.09
sumas	200.00	7,003,350.00	18,868,400.00	25,869,640.00	2,415,442.09	25,464,960.00	41,112,000.00	12,638,242.09

DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

C.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

ANALISIS DEL PAGO POR SEGURO FACULTATIVO A:

JUBILADOS



FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE AMORTIZAR
-------	----------------	----------	------------------------

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 22/04/2022 al 22/04/2023 \$ 1,229,200.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/05/2022 al 24/05/2023 \$1,823,750.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 16/06/2022 al 16/06/2023 \$1,494,050.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 15/07/2022 al 15/07/2023 \$1,016,700.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 29/07/2022 al 29/07/2023 \$500.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 12/08/2022 al 12/08/2023 \$666,850.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 30/08/2022 al 30/08/2023 \$15,800.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 19/09/2022 al 19/09/2023 \$1,544,700.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 21/10/2022 al 21/10/2023 \$45,350.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 21/11/2022 al 21/11/2023 \$1,529,750.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 07/01/2022 al 07/01/2023 \$10,650.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 27/01/2022 al 27/01/2023 \$2,402,000.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 25/02/2022 al 25/02/2023 \$1,282,000.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/03/2022 al 24/03/2023 \$1,799,400.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/03/2022 al 24/03/2023 \$749,750.00

Poliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/03/2022 al 24/03/2023 \$749,750.00

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE AMORTIZAR
-------	----------------	----------	------------------------

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 22/04/2022 al 22/04/2023 \$ 20,800.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/05/2022 al 24/05/2023 \$173,700.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 16/06/2022 al 16/06/2023 \$266,850.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/07/2022 al 15/07/2023 \$209,300.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/07/2022 al 15/07/2023 \$209,300.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/07/2022 al 15/07/2023 \$209,300.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/07/2022 al 15/07/2023 \$209,300.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/07/2022 al 15/07/2023 \$209,300.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/07/2022 al 15/07/2023 \$209,300.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/07/2022 al 15/07/2023 \$209,300.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/07/2022 al 15/07/2023 \$209,300.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/07/2022 al 15/07/2023 \$209,300.00

Poliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/07/2022 al 15/07/2023 \$209,300.00



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 12/08/2022 AL 12/08/2023 \$65,400.00	ago-22	\$54,500.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 19/09/2022 AL 19/10/2023 \$143,300.00	oct-22	\$131,725.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/11/2020 AL 24/11/2021 \$199,750.00	nov-22	\$18,645.86
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 07/01/2022 AL 07/01/2023 \$1,100.00	ene-23	\$274.98
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 27/01/2022 AL 27/01/2023 \$437,000.00	mar-23	\$109,249.98
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 25/02/2022 AL 25/02/2023 \$55,250.00	mar-23	\$21,750.00

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 09/07/2021 AL 09/07/2022 \$42,624.81		jul-22	\$6,749.36
			<u>\$6,749.36</u>

ANÁLISIS DE LA AMORTIZACIÓN DEL COSTO DEL CONTRATO DE MANTENIMIENTO DEL EQUIPO DE COMPUTO

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE
26/03/2019	\$ 18,444.00	abr-20	\$18,473.00
	\$ 18,444.00		<u>\$ 18,473.00</u>

COMPLEMENTO A NOTA 14

INGRESOS

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

•APORTACIONES

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

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

COMPLEMENTO A NOTA 15

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



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



•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.

El resto de los adeudos reflejados dentro de este rubro, se derivan de eventos realizados durante el mes de enero de 2018, como adeudos por faltantes de boxes y/o envases, los cuales están en proceso de cobro para su cancelación al momento de ser cubiertos.

• Aurora Vega García:

c \$ 40.00 (cuarenta pesos 00/100 M.N.), importe de envases no cobrados al cliente en el evento celebrado en la Cabaña el día 27/12/2017

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 \$210'738,359.92 (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		78,401,667.48	78,401,687.48	0.00	
Resultado de ejercicios 2000, 2001, 2002 y 2003		198,548,916.33	198,548,916.33	0.00	
Resultado del ejercicio 2004		83,492,668.47	83,492,668.47	0.00	

DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

C- CUENTA		SALDO ENERO 2018	SALDO DICIEMBRE 2017	DIFERENCIA	póliza de registro
Resultado del ejercicio 2005	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	108,038,933.99	108,038,933.99	0.00	
	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	68,666,727.36	68,666,727.36	0.00	
Resultado del ejercicio 2006		127,762,097.24	127,752,097.24	0.00	
Resultado del ejercicio 2007		175,741,978.64	175,741,978.64	0.00	
Resultado del ejercicio 2008	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	192,110,859.77	192,117,795.21	-6,935.44	póliza D-127 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2009	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	190,889,078.77	190,890,461.73	-1,372.96	póliza D-127 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2010	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	203,649,067.13	203,735,802.38	-4,861.72	póliza D-127 del 31/01/2018
	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo			-81,313.53	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2012	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	201,871,274.64	202,102,225.10	-22,628.91	póliza D-127 del 31/01/2018
	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo			-108,321.55	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2013	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	206,663,162.34	206,696,592.79	-39,362.03	póliza D-127 del 31/01/2018
	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo			-94,677.92	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2014	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	142,626,254.67	142,759,531.74	-70,925.16	póliza D-127 del 31/01/2018
	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo			-62,351.91	póliza D-128 del 31/01/2018
CONCEPTO DE LA DISMINUCION		SALDO ENERO 2018	SALDO DICIEMBRE 2017	DIFERENCIA	póliza de registro
Resultado del ejercicio 2015	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	12,993,275.31	13,316,621.30	-281,133.28	póliza D-127 del 31/01/2018
	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo			-41,212.71	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2016	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	67,127,162.99	64,307,388.06	-17,149,806.47	póliza D-127 del 31/01/2018
	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo			-30,418.59	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2018	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo			-182,578,592.39	póliza D-127 del 31/01/2018





**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA					
Resultado del ejercicio 2017	Restatificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social	-78,286,282.05	114,455,564.68	-20,101.30	póliza D-128 del 31/01/2018
	corrección al registro de los rendimientos de los fideicomisos (tabla de detalle)			-10,352,107.58	póliza D-129 del 31/01/2018
	Complemento a las estimaciones de las aportaciones patronales registradas en diciembre de 2017 y pagadas en enero de 2018			208,964.54	pólizas varias (se adjunta el auxiliar contable donde se muestran las pólizas)
TOTAL		1,981,274,643.08	2,192,011,012.49	-210,736,359.41	

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

concepto	capital	interés devengados pendientes de cobro	diferencia
Fideicomiso Jubilados y Pensionados correcta	906,291,908.24	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	-10,086,442.81	4,696,986.19	\$ (5,389,456.62)
Fideicomiso Reserva Financiera correcta	948,958,729.47	7,029,496.56	
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	1,855,250,638.71	17,249,559.14	
inversión total en fideicomisos que muestra el estado financiero al 31/12/2017	1,871,508,342.67	11,263,651.76	
Diferencia	-16,257,703.96	5,985,907.38	\$ (10,271,796.58)

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: 3229-01-01-000016 a la 3229-01-01-000018)

Fecha y: 20/01/2018

hora de impresión: 10:29 a.m.

De fondo
Reporte de Cuentas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Debe	Haber	



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

FECHA	PERIODO	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO	CONCEPTO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
3229-01-01-00016		DIRECCIONESTADO EJERCICIO 2017	\$114,455,564.68	\$198,937,902.65		\$5,196,855.92		\$78,286,282.05	
000005	15/01/2018	Rectificación de cuentas (Redistribución de cuentas para reflejar saldo a favor del	\$800.00			\$0.00		\$114,454,564.68	
000023	18/01/2018	Reintegro de recursos por no haber realizado en evento de diciembre 2017 (Reintegro	\$0.00			\$8,000.00		\$114,462,564.68	
000027	23/01/2018	29/01/17 Cabaña 3 vasos entrega en especie (Rectificación de garantías para café	\$69.00			\$0.00		\$114,462,595.68	
000027	23/01/2018	18/12/17 Cabaña 3 vasos entrega en especie (Rectificación de garantías para café	\$40.00			\$0.00		\$114,462,635.68	
000027	23/01/2018	11/09/17 Cabaña 48 vasos entrega en especie (Rectificación de garantías para	\$480.00			\$0.00		\$114,463,115.68	
000028	24/01/2018	Producto por saldo en anticipo a favor de la Comercializadora 2017 (Rectificación	\$0.00			\$400.00		\$114,463,515.68	
000100	31/01/2018	Diferencia en aportación Inmex 2017 (Registro de diferencias de institutos correspon	\$0.00			\$21,310.23		\$114,484,825.91	
000100	31/01/2018	Diferencia en aportación Tec Unajon 2017 (Registro de diferencias de institutos cor	\$0.00			\$2,990.89		\$114,487,816.80	
000100	31/01/2018	Diferencia en aportación Tec Puente de 2017 (Registro de diferencias de institutos	\$0.00			\$177,828.42		\$114,665,645.22	
000107	31/01/2018	Intereses Ordinarios (Registro de los Intereses Ordinarios por devengarse de los pe	\$182,518,562.38			\$0.00		\$65,914,072.87	
000126	31/01/2018	Intereses Ganados (Rectificación de los rendimientos del fondo de Seguridad est	\$28,101.30			\$0.00		\$94,015,174.17	
000128	31/01/2018	Diferencia en inversión del Fideicomiso Fiduciario Banorte (Corrección a los saldos i	\$1,856,475.25			\$0.00		\$95,871,649.42	
000128	31/01/2018	Diferencia en inversión del Fideicomiso Fiduciario Banorte (Corrección a los saldos i	\$1,594,787.35			\$0.00		\$97,466,436.77	
000128	31/01/2018	Diferencia en inversión del Fideicomiso Fiduciario Banorte (Corrección a los saldos i	\$6,808,824.58			\$0.00		\$104,275,261.35	
000128	31/01/2018	Diferencia en inversión Dora Fiduciario Banorte (Corrección a los saldos de los Fide	\$9,529.98			\$0.00		\$114,284,791.33	
000128	31/01/2018	Diferencia en inversión del Fideicomiso Fiduciario Banorte (Corrección a los saldos	\$1,246,501.47			\$0.00		\$115,531,292.80	
000128	31/01/2018	Complemento a los Intereses Ganados al 31/12/2017 en inversión Fiduciario Banorte	\$0.00			\$1,286,810.18		\$116,818,102.98	
000128	31/01/2018	Complemento a los Intereses Ganados al 31/12/2017 en inversión Fiduciario Banorte	\$0.00			\$4,686,886.16		\$121,504,989.14	
Total:			114,455,564.68	198,937,902.65		5,196,855.92		78,286,282.05	

PATRIMONIO

El Patrimonio está integrado de la siguiente manera:

Remanentes acumulados de 1937-1991

Remanente 1992

Remanente 1993

Remanente 1994

Remanente 1995

Remanente 1996

Superávit Donado

Remanente 1997

Reserva por capitalizar (creación del capital con productos de los fondos de seguro 30/junio/1997)

Remanente 1998

Remanente 1999

\$	1,822,557.89
\$	917,328.78
\$	1,479,045.54
\$	4,295,812.48
\$	10,221,302.64
\$	8,537,310.87
\$	1,406,345.00
\$	11,676,791.33
\$	402,107.90
\$	14,050,062.89
\$	23,593,021.16



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



Donativo de vehículo VW sedán 1996 (5/03/2002)	\$	1.00
TOTAL:	\$	78,401,687.48
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN		
Reevaluación a 1996	\$	1,843,376.65
Reevaluación de Edificios y Terrenos (23/08/1997)	\$	3,589,812.74
Utilidad en Terreno (10/09/1997)	\$	3,895.00
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 2005	\$	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:	\$	158,546,916.33
Resultado del Ejercicio 2004	\$	83,517,398.95
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.	\$	(139,145.33)
TOTAL:	\$	108,038,933.99
Resultado del Ejercicio 2006	\$	69,783,365.86
Afectación a resultados (disminución) por pago de las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.	\$	(127,638.50)
TOTAL:	\$	69,655,727.36
Resultado del Ejercicio 2007	\$	127,851,422.89



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



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	\$	(8,482.09)
TOTAL	\$	192,102,377.77

Resultado del Ejercicio 2010	\$	190,591,115.66
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
Mas: 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 2022**



C.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Menos: Aplicación de la depreciación del equipo de cómputo según revisión practicada en los meses de abril y mayo de 2012.	\$	(452,379.74)
Más: Cancelación de los gastos provisionados	\$	14,587.81
Póliza de diario 29549 de fecha 15 de Agosto de 2014	\$	(2,884.00)
Póliza de diario 30291 de fecha 28 de octubre de 2014	\$	(2,884.00)
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 préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017 PD-	\$	(4,851.72)
Menos: Cancelación P16132 del 27/10/08 y PD20298 del C. Rebollar Hurtado Ricardo	\$	(3,000.00)
TOTAL	\$	203,846,867.13
 Resultado del Ejercicio 2012	 \$	 201,867,485.42
Más: Reembolso y bonificación por cancelación de servicios póliza Dr. 26086	\$	4,432.28
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 préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017,	\$	(22,628.81)
TOTAL	\$	201,971,275.64
 Resultado del Ejercicio 2013	 \$	 206,802,228.56
Menos: Cancelación de P.Dr. 28256 de fecha 31 diciembre 2014	\$	(111,803.71)
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-	\$	(94,077.82)
Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017 Póliza D-127	\$	(39,382.53)
Más: movimientos por depuración de conciliación	\$	15,759.86
Más: 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)
Más: 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 préstamos 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)
Más: movimientos por depuración de conciliación	\$	29,559.82
Más: cancelación de cheque cancelado no reclamado PD1637 del 31/10/2018	\$	789.08
Más: movimientos por cancelación de aplicación de depósito duplicado PD1809	\$	(1,126.00)
Menos: Cancelación de Prescripción 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 2022**



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.	\$	847,704.49
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 préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127	\$	(261,133.28)
Más: Movimientos por depuración de conciliación póliza de Diario 1126 del 31/07/2018	\$	23,936.02
Más: movimientos por depuración de conciliación	\$	54,461.07
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 préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017	\$	(17,149,806.47)
Más: Movimientos por depuración de conciliación póliza de Diario 1126 del 31/07/2018	\$	7,703.70
Más: movimientos por depuración de conciliación	\$	9,048.00
TOTAL	\$	67,143,914.69
Resultado del Ejercicio 2017	\$	114,455,564.68
Más: Diferencias en estimaciones de registros del mes de diciembre de 2017,	\$	208,854.54
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	\$	(20,101.30)
Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127	\$	(182,578,592.39)
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 integraban el patrimonio de los fideicomisos como se detalla:

concepto	capital	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	5,523,076.30	
Diferencia	-10,086,742.81	4,696,986.19	\$ (5,389,756.62)
Fideicomiso Reserva Financiera correcta	948,958,720.47	7,029,495.58	
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)
inversion total en fideicomisos correcta	1,855,250,328.71	17,249,558.14	



**DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

<i>inversión total en fideicomisos que muestra el estado financiero al 31/12/2017</i>	<i>1,871,598,342.87</i>	<i>11,263,651.76</i>	
<i>Diferencia</i>	<i>-16,338,013.96</i>	<i>5,985,908.38</i>	<i>\$ (10,352,107.58)</i>
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 P11(COI) y memo 1052 del 17/07/2017 Póliza D01972		\$	(1,917.02)
TOTAL		\$	(78,118,983.85)
Resultado del Ejercicio 2018		\$	78,688,590.21
Resultado del Ejercicio 2019		\$	106,077,979.66
Resultado del Ejercicio 2020		\$	63,454,878.16
Resultado del Ejercicio 2021		\$	155,673,309.28
Resultado del Ejercicio 2022		\$	128,924,746.48

INFORMACION ADICIONAL

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

PARTES RELACIONADAS

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

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado al 30 de Septiembre de 2022

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

C.P. DAVID PUERTA SILVA

DIRECTOR DE PLANEACION Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

L.A.E. Agosto ENRIQUE PEGUERO ESPINOSA

MIF 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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL MES

[illegible]

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

CLIMATE POLICY IN THE U.S.

Copyright © 2003 by John Wiley & Sons, Inc.

L.A.E. ASSOCIATES HOLDING COMPANY

UNIVERSITY OF CALIFORNIA, BERKELEY

Copyright © 2004 by John Wiley & Sons, Inc.

INSTITUTO DE POSTGRADO EM ADMINISTRAÇÃO