2016-447

ISSSTESON INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD.
DC-020-2016.

30 de Junio de 2016.

MTRO. CIRO MONTALVO CORRAL.
JEFE DE LA UNIDAD DE PLANEACION E INNOVACION INSTITUCIONAL,
P R E S E N T E . –

Adjunto sírvase encontrar Formatos Definitivos de Evaluaciones Trimestrales, correspondiente al 3er. Y 4to. Trimestre, además de la Cuenta Pública 2015, para que sea enviada a la Dirección de Evaluación y Seguimiento de la Subsecretaría de Planeación al Desarrollo, de forma inmediata, esto con el fin de solventar Observaciones pendientes del ISAF.

Agradezco su atención y me despido de Usted.

RECIBIDO
30 JUN 2016
11:33am
SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD

A T E N T A M E N T E

C.P. NORMA LORENA GALINDO VALENZUELA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD.

RECIBIDO
30 JUN 2016
12:24h
UNIDAD DE PLANEACION E INNOVACION INSTITUCIONAL

C.c.p.- Archivo

Sistema Estatal de Evaluación

ETCA-IV-17

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

ISSSTESON

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015

(pesos)

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

Identificacion del Instrumento	Colocación	Interés Ganados	Valor Actual
	A	B	C=A+B
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total			
Otros Instrumentos de Bursatilización			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Otros Instrumentos			
TOTAL			

NADA QUE INFORMAR

RECIBIDO
30 JUN 2015
UNIDAD DE PLANEACION
INNOVACION INSTITUCIONAL

NOTA: se deberán incluir METALES PRECIOSOS en su caso.

ETCA-IV-17

Sistema Estatal de Evaluación

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

ISSSTESON

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

(pesos)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Identificacion del Instrumento	Colocación	Interés Ganados	Valor Actual
	A	B	C=A+B
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total			
Otros Instrumentos de Bursatilización			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Otros Instrumentos			
TOTAL			

NADA QUE INFORMAR

RECIBIDO
30 JUN 2016
UNIDAD DE PLANEACIÓN INNOVACIÓN INSTITUCIONAL

NOTA: se deberán incluir METALES PRECIOSOS en su caso.

Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
Isssteson
al 30 de Septiembre de 2015

ETCA-I-01-B

2015

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social (1)	3,669,650,342.63	4,719,153,671.00
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas (2)	31,497,445.23	21,801,061.29
Otros Orígenes de Operación	201,878,842.30	55,891,251.27
Aplicación		
Servicios Personales	968,793,885.13	1,268,197,968.75
Materiales y Suministros	533,620,900.15	788,816,551.08
Servicios Generales	310,018,207.18	539,685,449.17
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones	1,470,088,463.26	1,908,494,998.34
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social	70,869,114.64	90,640,267.59
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	262,210,059.04	26,150,975.80
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**287,426,000.76**	**174,859,772.83**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,026,491,020.45	262,637,618.00
Bienes Muebles	206,360,394.07	195,723,580.30
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,057,360,352.48	1,026,491,020.45
Bienes Muebles	254,642,876.20	206,360,394.07
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-79,151,814.16**	**-774,490,216.22**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**27,706,981.07**	**1,752,459.44**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**60,329,806.46**	**58,577,347.02**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**88,036,787.53**	**60,329,806.46**

RECIBIDO
30 JUN 2016
UNIDAD DE PLANEACION INNOVACION INSTITUCIONAL

Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
Isssteson
al 31 de Diciembre de 2015

ETCA-I-01-B

2015

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social (1)	5,024,011,369.74	4,719,153,671.00
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas (2)	45,979,615.61	21,801,061.29
Otros Orígenes de Operación	84,110,408.24	55,891,251.27
Aplicación		
Servicios Personales	1,376,887,665.72	1,268,197,968.75
Materiales y Suministros	768,108,548.30	788,816,551.08
Servicios Generales	509,642,508.22	539,685,449.17
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones	2,194,287,838.02	1,908,494,998.34
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social	116,347,284.52	90,640,267.59
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	253,318,060.99	26,150,975.80
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**-64,490,512.18**	**174,859,772.83**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,026,491,020.45	262,637,618.00
Bienes Muebles	206,360,394.07	195,723,580.30
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	353,692,627.26	1,026,491,020.45
Bienes Muebles	254,960,035.47	206,360,394.07
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**624,198,751.79**	**-774,490,216.22**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**113,700,986.83**	**1,752,459.44**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**60,329,806.46**	**58,577,347.02**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**174,030,793.29**	**60,329,806.46**

RECIBIDO
30 JUN 2016
UNIDAD DE PLANEACIÓN
INNOVACIÓN INSTITUCIONAL

Hermosillo, Sonora a 01 de Junio del 2016

MEMORANDUM

C.P. OBDULIA CORDOVA GALVEZ
Presente.-

Por medio de este conducto le solicitamos poner especial atención en el llenado de la información de los formatos de evaluación financiera que son enviados a la Secretaria de Hacienda de registros contables y financieros de nuestra Institución.

Esto derivado de la observación obtenida de parte del Instituto Superior de Auditoria y Fiscalización (ISAF) y con el fin de no volver a reincidir.

Sin otro en particular, le agradezco su atención

Atentamente

C.P. JAVIER BUSTAMANTE SERRANO
Jefe del Departamento de Contabilidad

Obdulia Cordova

ETCA-I-02

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Isssteson
al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

2015

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-304,277,231			-304,277,231
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	9,791,379				9,791,379
Aportaciones	132,013				
Donaciones de Capital	9,659,366				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		3,201,344,005	174,859,773		3,376,203,778
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			174,859,773		
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,201,344,005			
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	9,791,379	2,897,066,774	174,859,773		3,081,717,926
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		-2,512,786,844	112,566,228		-2,400,220,616
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			287,426,001		
Resultados de Ejercicios Anteriores		174,859,773	-174,859,773		
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-2,687,646,617			
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	9,791,379	384,279,930	287,426,001		681,497,310

RECIBIDO
30 JUN 2016
UNIDAD DE PLANEACION
INNOVACION INSTITUCIONAL

ETCA-I-02

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Isssteson
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

2015

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		**-304,277,231**			**-304,277,231**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**9,791,379**				**9,791,379**
Aportaciones	132,013				
Donaciones de Capital	9,659,366				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		**3,201,344,005**	**174,859,773**		**3,376,203,778**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			174,859,773		
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,201,344,005			
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	**9,791,379**	**2,897,066,774**	**174,859,773**		**3,081,717,926**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		**-2,535,775,235**	**-239,350,285**		**-2,775,125,520**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-64,490,512		
Resultados de Ejercicios Anteriores		174,859,773	-174,859,773		
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-2,710,635,008			
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	**9,791,379**	**361,291,539**	**-64,490,512**		**306,592,406**

Sistema Estatal de Evaluación

ETCA-I-03

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Isssteson

al 30 de Septiembre de 2015

(PESOS)

2015

	Origen	Aplicación
Activo	(2015 - 2014)	
Activo Circulante	-	+
Efectivo y Equivalentes		27,706,981
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		813,111,558
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		796,818
Inventario		1,517,730
Almacenes	66,863,557	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	103,276,376	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	14,169,802	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		30,869,332
Bienes Muebles		48,282,482
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	36,451,985	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo		
Pasivo Circulante	(2014 - 2015)	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	183,272,194	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	2,918,471,604	
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	(2014 - 2015)	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	112,566,228	
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,808,818,010
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	296,031,166	
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Sistema Estatal de Evaluación

ETCA-I-03

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Isssteson

al 31 de Diciembre de 2015

(PESOS)

2015

	Origen	Aplicación
Activo	(2015 - 2014)	
Activo Circulante	-	+
Efectivo y Equivalentes		113,700,987
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,366,395,025
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		1,099,764
Inventario		1,922,264
Almacenes	23,888	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	82,316,445	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	19,647,503	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	672,798,393	
Bienes Muebles		48,599,641
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	27,862,187	
Activos Diferidos		138,000
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo		
Pasivo Circulante	(2014 - 2015)	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	585,861,180	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	2,918,471,604	
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	(2014 - 2015)	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		239,350,285
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,808,821,271
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	273,046,037	
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Isssteson
Al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

ETCA I-01

2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activo Circulante			***Pasivo Circulante***		
Efectivo y Equivalentes	174,030,793	60,329,806	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,350,493,577	1,764,632,397
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,000,897,175	2,634,502,149	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,100,507	742	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios	2,466,678	544,415	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	127,254,140	127,278,028	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	*4,305,749,293*	*2,822,655,141*	*Total de Pasivos Circulantes*	*2,350,493,577*	*1,764,632,397*
Activo No Circulante			***Pasivo No Circulante***		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	87,884,141	170,200,586	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	2,918,471,604	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	853,565,235	873,212,738	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	353,692,627	1,026,491,020	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Bienes Muebles	254,960,035	206,360,394			
Activos Intangibles			Provisiones a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-280,820,312	-252,958,124			
Activos Diferidos	526,569	388,569			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	*1,269,808,295*	*2,023,695,183*	*Total de Pasivos No Circulantes*	2,918,471,604	0
Total de Activos	***5,575,557,588***	***4,846,350,324***	***Total de Pasivo***	5,268,965,181	1,764,632,397
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	132,013	132,013
			Donaciones de Capital	9,659,366	9,659,366
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-64,490,512	174,859,773
			Resultados de Ejercicios Anteriores	392,522,733	3,201,344,005
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	*-31,231,194*	*-304,277,231*
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	306,592,407	3,081,717,927
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**5,575,557,588**	**4,846,350,324**

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA

Al 30 de Septiembre del 2015
(PESOS)

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo e inversiones temporales se integran como sigue:

Fondos con afectación específica	$	297, 295
Bancos/Tesorería		87,793,382
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		111
	$	88,036,788

2) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo, se integran de las siguientes cuentas por cobrar:

Cuotas y aportaciones	$	2,368,323,780
Deudores diversos		1,014,220,620
Préstamos por recuperar		39,792,010
Créditos hipotecarios		24,623,919
Otros derechos		653,378
Anticipo a proveedores		797,560
	$	3,448,411,267

3) INVENTARIOS

Este concepto se analiza como sigue:

Almacén de medicamentos, suministros generales y artículos de oficina	$	60,414,472
Mercancía en tránsito		2,062,145
	$	62,476,617

Los inventarios al 30 de Septiembre de 2015, se componen por diversos medicamentos, materiales y suministros médicos, materiales de oficina, requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas de la entidad.

4) INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Al 30 de Septiembre de 2015, este rubro se integra como sigue:

Fideicomiso a Plan de Pensiones	$	66,810,184
Fideicomiso FOVISSSTESON		114,026
	$	66,924,210

Fideicomiso Plan de Pensiones, el Instituto constituyó, a favor de los trabajadores el propio Instituto, así como de los Ayuntamientos y Organismos afiliados, un fideicomiso de inversión y administración, con la finalidad de administrar los recursos destinados para sufragar las erogaciones derivadas del plan de pensiones establecido por el Instituto, de conformidad con la Ley del ISSSTESON.

Fideicomiso FOVISSSTESON, el Instituto celebró un contrato de fideicomiso irrevocable de inversión y administración, el cual tiene por objeto cubrir el pago de los adeudos al instituto por créditos hipotecarios de aquellos derecho-habientes que fallezcan o sufran incapacidad total y permanente. El fideicomiso fue creado en el mes de Enero de 1997, con una aportación inicial de $ 60,000.

5) BIENES MUEBLES, INMUEBLES Y ACTIVOS INTANGIBLES

Al 30 de Septiembre de 2015, este rubro se integra como sigue:

Bienes inmuebles:		
Terrenos	$	306,676,248
Edificios		579,233,023
Equipo e instrumental médico		148,885,931
Equipo de transporte		25,184,087
Equipo de oficina y refrigeración		80,572,859
Obras en proceso Fovisssteson		171,451,081
Subtotal		1,312,003,229
Menos:		
Depreciación acumulada		-289,410,110
	$	1,022,593,119

PASIVO

1) OBLIGACIONES LABORALES

Al 30 de Septiembre de 2015 el Instituto tiene provisionado la cantidad de $ 2,918,471,603.86 del pasivo de las obligaciones por concepto de pensiones y jubilaciones a favor de sus afiliados

incluyéndose entre ellos a los propios empleados del instituto, así como otras prestaciones derivadas de la Ley del ISSSTESON.

2) PROVEEDORES

El saldo de proveedores al 30 de Septiembre de 2015, clasificados en adeudos por medicamentos y materiales es por el importe de: $ 479,594,784

3) RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

Al 30 de Septiembre de 2015, el saldo de la cuenta de Retenciones s y Contribuciones por Pagar se integran como sigue:

Contribuciones Ret. Por pagar a corto plazo	$	3,440,439
Retenciones por pagar a corto plazo		306,045,438
	$	309,485,877

Los principales saldos de Contribuciones de retenciones por pagar a corto plazo se integran de la siguiente manera:

I.S.P.T. Retenciones por salarios	$	2,605,827
I.S.R. Retenciones por Servicios Profesionales		76,009
Retenciones 2 al Millar Inspección y Vigilancia		396,813
Otras retenciones por pagar a corto plazo		361,789
	$	3,996,511

Los principales saldos de Retenciones por pagar a corto plazo se integran de la siguiente manera:

4) OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los principales saldos se integran como sigue:

Servicios Subrogados	$	225,113,558
Sobregiros Bancarios		7,513,898
Acreedores Diversos		17,050,872
Acreedores por Arrendamientos		1,225,658
Fovisssteson Cuenta Corriente		906,161,727
Ingresos por Clasificar		1,364,519
	$	1,158,430,233

a) El saldo por pagar al 30 de Septiembre de 2015 de Servicios Subrogados corresponde a honorarios médicos, servicios de hospitales y laboratorios y farmacias que prestan los servicios a los derechohabientes.

b) Los saldos por pagar a Acreedores Diversos al 30 de Septiembre de 2015 principalmente son de ADEFAS 2013 Y 2014 que a esas fechas no fueron cubiertas.

5) PATRIMONIO

a) El saldo de patrimonio corresponde a la aportación inicial, donaciones recibidas y remanentes obtenidos por la entidad, desde su constitución.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1) INGRESOS DEL INSTITUTO

Los ingresos obtenidos por el Instituto, al 30 de Septiembre 2015, se integra como sigue:

Cuotas y aportaciones:		
Cuotas y aportaciones	$	3,669,650,343
Transferencias al sector público		31,497,445
		3,701,147,788
Otros Ingresos		
Productos financieros		34,503,939
Otros ingresos		167,374,903
		201,878,842
	$	3,903,026,630

III) CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

La cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Organismo, sin embargo, su incorporación en registros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar los derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro, al 30 de Septiembre de 2015 se integra como sigue:

Cuentas de orden contables:		
Bienes bajo contrato en comodato	$	1,184,031
Pensiones pasivo contingente		49,097,931,440
	$	49,099,115,471