



Cuenta Pública 2020
DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Pesos)

CONCEPTO		Año		CONCEPTO		Año	
		2020	2019			2020	2019
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes		685,929,375	430,111,541	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		35,244,057	19,291,476
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		642,860,741	409,827,801	Derechos a Recibir a Corto Plazo		0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Inventarios		10,250	12,830	Títulos y Valores a Corto Plazo		0	0
Acreditaciones		238,162	238,235	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		91,238	84,324
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		34,800	33,800
Otros Activos Circulantes		3,509,410	3,507,388	Provisiones a Corto Plazo		0	0
Total de Activos Circulantes		1,332,547,537	852,687,795	Otros Pasivos a Corto Plazo		279,385,421	2,284,032,893
Activo No Circulante				Total de Pasivos Circulantes		314,755,514	2,304,312,233
Inversiones Financieras a Largo Plazo		2,632,454,076	2,200,225,432	Activo No Circulante			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		6,489,750,868	5,797,987,860	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		107,700,176	107,890,958	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0	0
Bienes Muebles		2,078,862	2,313,580	Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Activos Intangibles		48,222	48,050	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-26,315,029	-27,475,375	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		482,090,011	415,043,167
Activos Diferidos		6,904,176	5,893,716	Provisiones a Largo Plazo		7,437,768,817	3,959,921,975
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0	0	Total de Pasivos No Circulantes		7,919,856,828	4,375,965,141
Otros Activos no Circulantes		0	0	Total del Pasivo		8,234,612,342	6,680,277,404
Total de Activos No Circulantes		9,221,640,371	8,038,672,000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total del Activo		10,554,223,308	8,833,360,795	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
				Aportaciones		0	0
				Donaciones de Capital		0	0
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		0	0
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		2,319,615,987	2,256,092,391
				Resultados de Ejercicios Anteriores		63,454,878	106,077,880
				Revalúos		2,167,377,336	2,081,299,356
				Reservas		86,577,882	86,577,882
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		2,208,071	2,137,373
				Resultado por Posición Monetaria		0	0
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0	0
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio		2,319,615,987	2,256,092,391
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio		10,554,223,308	8,833,360,795

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidades del emisor

MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

C.P. DANTE MUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

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



Univ. Michoacán

DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE MICHOACAN
Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2020

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA

LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR

MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA

LEY DE INGRESOS DEVENGADA

LEY DE INGRESOS RECAUDADA

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO

2020

2019*

3,630,129,000	3,067,224,000
3,803,786	59,913,321
0	291,611,509
3,626,325,214	3,298,922,188
3,491,397,774	3,187,778,230
3,630,129,000	3,067,224,000
460,010,144	254,140,386
0	174,532,739
3,185,715,464	3,162,212,086
3,076,518,646	3,118,665,116
3,076,518,646	3,118,665,116
3,064,235,754	3,114,447,589

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

MAP-ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

C.R. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

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



Cuenta Pública 2020
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Pesos)

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTROS PERDIGOS		
Ingresos de la Gestión	816,433,182	699,123,238	Gastos de Funcionamiento	82,888,833	86,991,719
Ingresos	0	0	Servicios Personales	74,687,835	75,650,070
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	816,433,182	699,123,238	Material y Suministros	1,899,777	2,393,533
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	6,140,220	7,781,316
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,277,877,752	1,221,899,345
Apropiaciones	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	303,285	1,041,402	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
			Subsidios y Subvenciones	1,794,688	2,489,479
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Prestaciones y Jubilaciones	0	0	Ayudas Sociales	157,776	27,088
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Prestaciones y Jubilaciones	0	0	Pensiones y Jubilaciones	1,300,330,038	1,205,275,984
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Prestaciones y Jubilaciones	0	0			
Otros Ingresos y Beneficios			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Avalados	0	0
Ingresos Financieros	716,844,161	716,844,161	Transferencias a la Seguridad Social	14,625,315	13,390,708
Incremento por Variación de Inventarios	645,882,222	639,893,352	Donativos	0	0
Disminución del Estado de Estimaciones por Pérdida o Desvalor o Obsolescencia	-41,539	-153,858	Transferencias al Exterior	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	56,295,457	70,015,429	Participaciones y Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,824,523,546	1,489,785,142	Participaciones	0	0
			Aportaciones	0	0
			Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Cobertura	0	0
			Ayudas Financieras	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,309,851	1,007,188
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,309,851	1,007,188
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Desvalor o Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,481,874,488	1,365,782,164
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	63,649,058	124,002,978

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

MAN. ESTEBAN REBERNANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

C.P. DANTE RUEDA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

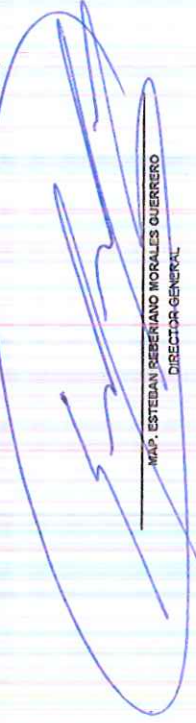
MRF Y C.P. MONICA PONCE DE LEON GARCIA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO



Cuenta Pública 2020 -
DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
[pesos]

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio o Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2019					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2019		2,150,014,411	106,077,980		2,256,092,391
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		2,061,280,356	106,077,980		106,077,980
Resultados de Ejercicios Anteriores		86,577,692		0	2,061,298,356
Revalúos		0			86,577,692
Reservas		2,137,373			2,137,373
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2019	0	2,150,014,411	106,077,980	0	2,256,092,391
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		106,077,980	-42,554,404		63,523,576
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			63,454,878		63,454,878
Resultados de Ejercicios Anteriores		106,077,980	-106,077,980	0	0
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			68,697		68,697
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	0	2,256,092,391	63,523,576	0	2,319,615,967

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Nubes son razonablemente exactos y responsabilidad del emisor



M.A.P. ESTEDAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL



C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS



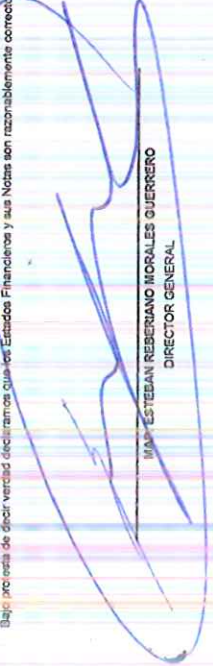
MIFF Y C.P. MONICA PONCE DE LEON RIVERA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

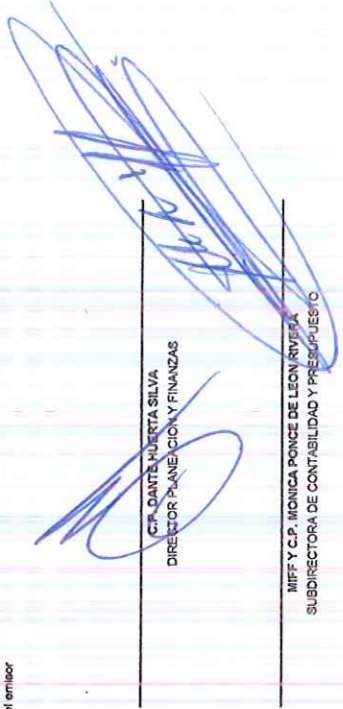


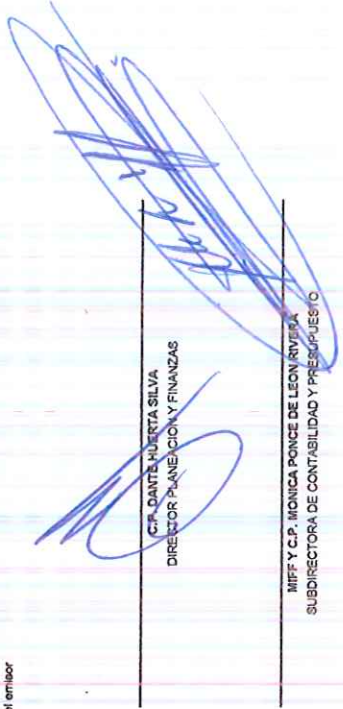
Cuenta Pública 2020
DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	1,614,850,514	PASIVO	1,651,334,938	0
Activo Circulante	0	479,870,142	Pasivo Circulante	0	1,089,566,749
Efectivo y Equivalentes	0	246,817,554	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,882,581	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	233,052,940	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Perdón a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	2,580	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	73	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	8,912	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,000	0
Otros Activos Circulantes	0	2,022	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	1,134,980,371	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	2,005,547,241
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	433,286,644	Pasivo No Circulante	3,540,891,687	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	701,783,229	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	1,218	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	203,688	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,828	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	839,854	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	63,046,844	0
Activos Diferidos	0	1,010,400	Provisiones a Largo Plazo	3,477,844,843	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	MACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	63,623,576	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Macienda Pública/ Patrimonio Contribuido	0	0
	0	0	Aportaciones	0	0
	0	0	Donaciones de Capital	0	0
	0	0	Actualización de la Macienda Pública / Patrimonio	0	0
	0	0	Macienda Pública/ Patrimonio Generado	63,623,576	0
	0	0	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	42,623,101
	0	0	Resultados de Ejercicios Anteriores	106,077,580	0
	0	0	Resalvos	0	0
	0	0	Reservas	0	0
	0	0	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	66,697	0
	0	0	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Macienda Pública/ Patrimonio	0	0
	0	0	Resultado por Posición Monetaria	0	0
	0	0	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


MAP-ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL


C.P. DANTA HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACIÓN Y FINANZAS


MIF Y C.P. MONICA PONCE DE LEÓN RIVERA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

2019

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables.

MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO

C.P. DANTE HUERTA SILVA

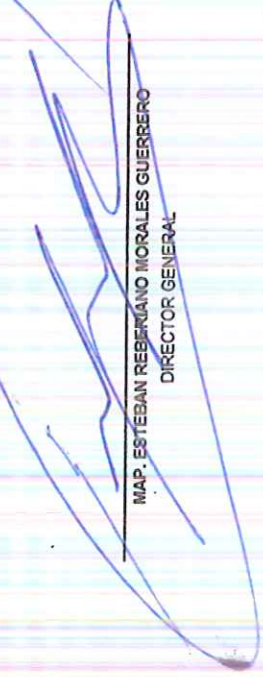
NIFF Y C.P. MONICA PONCE DE LEON RIVERA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

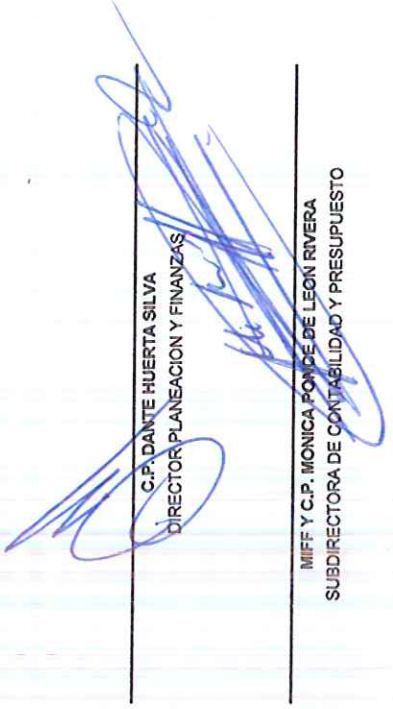


Cuenta Pública 2020
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	852,897,795	55,991,059,835	55,511,189,663	1,332,567,937	479,870,142
Efectivo y Equivalentes	439,111,541	48,576,018,341	48,328,200,507	685,929,375	246,817,834
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	409,827,901	7,414,954,198	7,181,901,258	642,880,741	233,052,940
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	48,400	46,400	0	0
Inventarios	12,830	38,874	41,454	10,250	-2,580
Almacenes	238,235	0	73	238,162	-73
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	3,507,388	2,022	0	3,509,410	2,022
Activo No Circulante	9,086,672,000	9,393,257,296	8,258,268,925	9,221,660,371	1,134,988,371
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,200,225,432	6,139,458,560	5,706,189,916	2,633,494,076	433,268,644
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,797,967,660	3,236,425,336	2,534,642,108	6,499,750,888	701,783,228
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	107,698,958	1,218	0	107,700,176	1,218
Bienes Muebles	2,313,560	549,466	783,163	2,079,862	-233,698
Activos Intangibles	48,050	18,000	17,828	48,222	-1,828
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-27,475,375	470,317	1,309,971	-26,315,029	-839,654
Activos Diferidos	5,893,716	16,338,388	15,325,939	6,904,176	1,010,460
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	9,839,369,795	65,394,317,131	63,769,458,617	10,554,228,308	1,614,858,514

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


MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL


C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS


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



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



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

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

ADMINISTRACION DEL PATRIMONIO DE LA DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

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

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

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

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

Der conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad emitida por el CONAC, a continuación se presentan las Notas a los Estados Financieros correspondientes al mes de **DICIEMBRE DE 2020** con los siguientes apartados:

- A)
- B)
- C)

Notas de Desglose
Notas de Memoria
Notas de Gestión Administrativa



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



ACTIVO

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A.- NOTAS DE DESGLOSE

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

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, a Diciembre de 2020 y 2019 y Diciembre 2019 los importes que integran este rubro son por el orden de:

Nota: 01

Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
EFFECTIVO				
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	1111	\$ -	\$ -	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	1113	\$ 484,473,892.93	\$ 141,696,339.29	\$ 141,696,339.29
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1114	\$ 201,455,482.41	\$ 297,415,202.02	\$ 297,415,202.02
		\$ 685,929,375.34	\$ 439,111,541.31	\$ 439,111,541.31

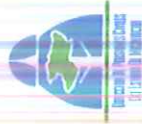
Estos recursos monetarios principalmente están integrados por las aportaciones y descuentos retenidos y/o recibidos de los trabajadores cotizantes al Fondo de Pensiones

DETALLE DE CUENTAS

EFFECTIVO	RESPONSABLE	CUENTA	SALDO
Ingresos recibidos en ventanilla	ADELA GONZALEZ PINTOR	1111-01-01-000002	\$0.00
Fondo Revolvente del área de subdirección de Caja: pago de reintegros a derechohabientes por descuentos indebidos en préstamos en sus diferentes modalidades principalmente	ADELA GONZALEZ PINTOR	1111-01-02-000001	\$0.00
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	PONCE JUAREZ ROSAURA	1111-01-02-000005	\$0.00
Fondo Revolvente de CENDI: Pago de gastos menores a 1,000.00 que por necesidades del servicio requieren efectuarse inmediatamente	LEMUS ESTRADA ANA ELIZABETH	1111-01-02-000006	\$0.00
Fondo Revolvente de la Subdirección de Comercialización: Pago de gastos menores a 1,000.00 que por necesidades del servicio requieren efectuarse inmediatamente	VEGA GARCIA AURORA	1111-02-01-000002	\$0.00
			\$0.00

BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS

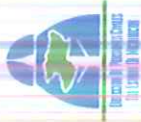
RESPONSABLE	CUENTA	SALDO
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente y para la recepción de los depósitos que efectúa la Subdirección de caja por los ingresos enterados en ventanilla de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.	SANTANDER 6550073-5027	\$59,008,929.76
Cuenta donde se reciben los ingresos por cuotas e inscripciones del Cendi Pensiones	SANTANDER 6550270-8827	\$1,806,800.47



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE				
Cuenta concentradora donde se reciben los ingresos por el pago de las aportaciones y descuentos de los Entes incorporados a los Beneficios de la Ley de Pensiones Civiles del Estado.	BANAMEX 4263-79025	1112-01-02-000001		\$156,957,784.67
Cuenta que hasta septiembre de 2017 se utilizo para el pago de préstamos y prestaciones contenidas en la Ley de pensiones Civiles del Estado a través de transferencia y solo se utiliza cuando estas se liberan a través de cheque.	BANAMEX 4263-79033	1112-01-02-000002		\$31,824.49
Cuenta que se utiliza para el pago de las nominas de Personal de esta Direccion así como de Jubilados y Pensionados que cobran con tarjeta de Banamex	BANAMEX 4263-79041	1112-01-02-000003		\$1,173,756.92
Cuenta que a partir del mes de octubre de 2017 se utiliza para el pago mediante transferencia de los préstamos y prestaciones que se otorgan a los derechohabientes, esta cuenta se apertura inicialmente para los convenios de CONAVI	BANAMEX 7004-464849	1112-01-02-000004		\$100,952.49
Cuenta referenciada que se utiliza para la recepción de depósitos que realizan los derechohabientes que incurrn o mora o que liquidan anticipadamente sus préstamos	BANAMEX 7006-2741846	1112-01-02-000005		\$1,616,921.46
Cuenta concentradora que se utiliza a partir del mes de octubre de 2017 para el pago mediante transferencia de los préstamos y prestaciones que se otorgan a los derechohabientes	BANCOMER 010827-6692	1112-01-03-000001		\$391,224.16
Cuenta que se utiliza para el pago de las nominas de Personal de esta direccion así como de Jubilados y Pensionados que cobran con tarjeta de Bancomer	BANCOMER 044838-9705	1112-01-03-000002		-\$342,774.67
Cuenta que hasta septiembre de 2017 se utilizo para el pago de préstamos y prestaciones contenidas en la Ley de pensiones Civiles del Estado a través de transferencia y solo se utiliza cuando estas se liberan a través de cheque.	BANCOMER 044739-4276	1112-01-03-000003		\$86,237.84
Cuenta referenciada que se utiliza para la recepción de depósitos que realizan los derechohabientes que incurrn o mora o que liquidan anticipadamente sus préstamos	BANCOMER 010520-6663	1112-01-03-000004		\$168,160.11
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	BANORTE 056695-2065	1112-01-04-000001		\$61,111.95
Cuenta que se utiliza para el pago de las nominas de Personal de esta direccion así como de Jubilados y Pensionados que cobran con tarjeta de Banorte	BANORTE 042954-9029	1112-01-04-000002		\$474,183.82
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	AFIRME 16710-3723	1112-01-05-000001		\$74,521.77
Cuenta concentradora que se utiliza para el manejo de los flujos de tesorería e inversión de estos en mesa de dinero	INTERACCIONES/BANORTE 30020-2622	1112-01-07-000001		\$6,162,781.50
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	SCOTIABANK 1034170	1112-01-08-000001		\$4,729.59
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		\$33,929,388.15
Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	BAJIO 01071257-80101	1112-01-09-000001		\$160,024,085.19
Cuenta en la que se administran los recursos que constituyen el fondo del seguro de vida de los Jubilados y Pensionados	BAJIO 01627683-40101	1112-01-09-000002		\$1,079,782.99
Cuenta en la que se administran los excedentes de tesorería bajo la inversión de estos	SABADELL 00002818401	1112-01-10-000001		\$60,531,589.30



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
Cuenta donde se reciben los ingresos de la Subdirección de comercializadora y se realizan los pagos por gasto corriente de esta área de negocio	BANCOMER 44838-9713	1112-02-03-000001	\$1,121,708.34
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	\$10,192.63
			\$484,473,892.93

Cuenta que se utiliza para el pago del gasto corriente	RESPONSABLE	CUENTA	SALDO
flujos de tesorería invertidos con vencimiento diario	INV. BANCOMER CTA.	1114-01-03-000003	\$1,455,482.41
flujos de tesorería invertidos con vencimiento diario	0448389713	1114-03-01-01	\$200,000,000.00
	VALUE GRUPO FINANCIERO SAB		\$201,455,482.41

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:

\$ 201,455,482.41

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Nota: 02

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

Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1122	\$ 1,136,743.15	\$ 1,160,559.15	\$ 1,160,559.15
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1123	\$ 630,739,250.03	\$ 404,079,053.56	\$ 404,079,053.56
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO				
	1129	\$ 11,004,747.98	\$ 4,588,188.74	\$ 4,588,188.74
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$ 642,880,741.16	\$ 409,827,801.45	\$ 409,827,801.45

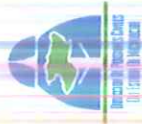
Cuentas por cobrar a corto plazo._ corresponde al saldo pendiente de recuperar de los 160 departamentos del conjunto habitacional Xangari II siendo su importe:

\$ 1,136,743.15

DETALLE DE CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
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	\$265,323.58
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 JULIO TABOADA AGUILAR	1122-01-01-000004	\$275,187.26

OS XANGARI



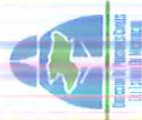
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



A.- NOTAS DE DESGLOSE				
BIENES DE LA HUERTA II 160 DEPT	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca 83210-5, se entregó el finiquito.	321 LUIS Z. CAMPOS CONTRERAS	1122-01-01-000005	\$1,364.20
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca 83261-3, se entregó el finiquito.	624 JORGE HIDALGO LUGO	1122-01-01-000007	\$733.00
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finiquito.	642 ULISES TORRES LOPEZ	1122-01-01-000008	\$1,888.09
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca 83292-3, se encuentra demandado, el bien se encuentra a nombre de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	823 RICARDO OSEGUERA BARRAGAN	1122-01-01-000010	\$141,365.49
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finiquito.	913 MONICA ARCELI CASTILLO SANCHEZ	1122-01-01-000011	\$269.00
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finiquito.	944 ROGELIO GONZALEZ RIOS	1122-01-01-000012	\$982.00
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca 83323-6, se encuentra demandado, el bien se encuentra a nombre de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	1022 MA. DE LOURDES AGUILAR LE	1122-01-01-000013	\$240,487.81
	Departamento otorgado mediante el numero de hipoteca, se entregó el finiquito.	124 OLIVA PEREZ HERREJON	1122-01-01-000015	\$4,996.00
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	SINDICATO DEL PODER JUDICIAL	1122-02-01-000002	\$0.00
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	SINDICATO DEL PODER LEGISLATIV	1122-02-01-000004	\$4,762.00
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	SECRETARIA DE FINANZAS/GPE LOP	1122-02-01-000007	\$6,031.00
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	CARLOS TINOCO CARLON	1122-02-01-000012	\$9,200.00
	Adeudo pendiente de pago por concepto de los servicios ofrecidos en los salones de eventos sociales Xangari	ASOCIACION DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	1122-02-01-000018	\$149.00
				\$1,136,743.15

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

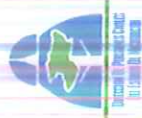
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO			
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	PODER EJECUTIVO	1123-01-01-000001	\$513,537,588.85
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	MAGISTERIO	1123-01-01-000004	\$103,381,118.89



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
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	\$318,744.46
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	CONGRESO DEL ESTADO	1123-01-01-000003	\$6,969,898.24
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	\$2,343,356.51
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	\$525,373.78
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	\$19,024.45
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	FOMENTO TURISTICO DE MICHOACAN	1123-01-01-000008	\$42,536.75
Adeudo pendiente de pago por concepto de aportaciones y descuentos e intereses por mora del personal del:	TRIBUNAL ELECTORAL DEL ESTADO	1123-01-01-000009	\$4,985.67
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	\$321,592.14
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:	FISCALIA GENERAL	1123-01-01-000019	\$0.00
Gastos a comprobar por concepto del subsidio otorgado a la Unión de Jubilados y Pensionados para la realización de las actividades administrativas que se desarrollan en la casa del Jubilados y Pensionado	JOSEFINA RICO PANTOJA	1123-02-01-000001	-\$135.00
Gastos a comprobar por concepto del subsidio otorgado a la Asociación de Jubilados y Pensionados para la realización de las actividades administrativas que se desarrollan en la casa del Jubilados y Pensionado	ASOCIACION ESTATAL DE JUBILADO	1123-02-01-000004	\$3,489.04
Adeudo pendiente de pago referente al pago de recargos 2014-2015 por no haber realizado en tiempo y forma el entero del 3% sobre nominas y viáticos 2020	VAZQUEZ OCHOA OMAR	1123-02-03-000010	\$3,790.00
Gastos a comprobar	PEREZ ESCOTO MARIA GUADALUPE	1123-02-03-000014	\$2,992.00
Gastos a comprobar 2020	VEGA GARCIA AURORA	1123-02-03-000025	\$2.00
Gastos a comprobar 2020	PONCE JUAREZ ROSAURA	1123-02-03-000034	\$918.00
Gastos a comprobar 2020	JIMENEZ IBARRA JOAQUIN	1123-02-03-000035	\$40.00
Gastos a comprobar por concepto de viáticos 2019 y 2020	HUERTA SILVA DANTE	1123-02-03-000036	\$0.00
	SANDOVAL VILLEGAS LOURDES	1123-02-03-000038	\$0.00
Adeudo por concepto de cheques 3379570 y 3379571 recibidos a nombre de FIDEL ARREOLA MENDEZ el día 31/08/2017 y depositado salvo buen cobro en la cuenta de la Dirección y rechazados por el banco.	GONZALEZ PINTOR ADELA	1123-03-01-000001	\$8,682.60
Adeudo de las transferencias realizadas con fecha del 06 y 09 de noviembre de 2015, a terceras personas por el usuario MA ESPERANZA HERDEZ BARRAGAN; las cuales se encuentran en investigación por parte de la Subdirección Jurídica de esta Institución	MA ESPERANZA HERNANDEZ BARRAGA	1123-03-01-000003	\$2,075,306.40



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
Adeudo por concepto de préstamo personal de fecha 24/02/2017 y 23/10/2017 autorizado por el Director General	GARCIA GARCIA BEATRIZ	1123-03-01-000005	\$128,000.00
Adeudo por pago indebido aplicado en pagos provisionales	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	1123-03-01-000017	\$1,010,930.00
Adeudo por deposito indebido de prestamo duplicado	MARTINEZ CHAGOLLA ANDRES ANGEL	1123-03-01-000021	\$33,132.46
Registro del saldo pendiente por comprobar	REFRESQUERA INTERNACIONAL S.A. DE C.V.	1123-03-02-000004	\$6,120.16
			\$630,739,250.03

Otros derechos a recibir efectivo, o equivalente a corto plazo.-como su nombre lo indica con derechos a recibir y estos se integra por los intereses ganados en el transcurso de los días a partir del ultimo vencimiento de la inversión realizada de los recursos de los fideicomisos en su mayoría y \$ 11,004,747.98 eventualmente en inversiones en firme de los flujos de tesorería y al ultimo día de mes que se informa representa un saldo de:

PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Rendimientos de la Inversion de los recursos del fideicomiso, pendientes de pago	FIDEICOMISO JUBILADOS	1129-01-01-000001	\$2,952,529.20
Rendimientos de la Inversion de los recursos del fideicomiso, pendientes de pago	FIDEICOMISO RVA. FINANCIERA	1129-01-01-000002	\$8,052,218.78
Rendimientos de la inversión de los flujos de tesorería en cuentas productivas al mes	BAJO S.A	1129-01-01-000004	\$0.00
			\$11,004,747.98

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRASFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)

Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
INVENTARIO DE MERCANCIAS/INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA SU VENTA	1141 \$	10,249.79 \$	12,829.72 \$	12,829.72
INVENTARIOS				
ALMACEN/ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1151 \$	238,161.56 \$	238,235.01 \$	238,235.01
ALMACENES				
		238,161.56 \$	238,235.01 \$	238,235.01

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

DETALLE DE CUENTAS			
INVENTARIOS/ALMACEN	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Bienes para consumo, y bienes para servicio en la celebración de eventos sociales en el área de negocios de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado	EXISTENCIA DE REFresco	1141-01-01-000001	-\$0.01
	EXISTENCIA DE CERVEZA	1141-01-01-000002	\$9,554.25
	EXISTENCIA DE HIELO	1141-01-01-000003	\$695.55
	LOZA	1151-2-02-01-000001	\$48,022.87
	MANTELERIA	1151-2-02-01-000002	\$190,138.69
			\$248,411.35



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



OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

A.- NOTAS DE DESGLOSE

Nota: 04

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

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

DETALLE DE CUENTAS

BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Pago en especie por el adeudo del Sr. Ignacio Mariscal Chávez al mes de octubre de 2004	TITULOS DE USO MORTUORIO (AD TEMPORALIDAD)	1193-01-01	\$862,403.40
Pago por adjudicación registrada el 30/06/2003 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derechohabiente María de Los Angeles Álvarez Hernández	LOTE 2 MZA D-1 COL. AGRICOLA	1193-01-02-000001	\$35,555.00
Pago por adjudicación registrada el 25/05/2005 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario (del o (la) Derechohabiente Miguel Humberto Loeza Manzano	LOTE 16 MZA 4 FRACC. SAN 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 Murguía Viveros	LOTE 42 MZ 115 ZN 2 SAN ISIDRO	1193-01-02-000003	\$133,306.00
Pago de Escritura el 27/02/2014 de este bien	L. 6 MZA. 9 # 61, CONJUNTO HAB	1193-01-02-000004	\$1,657.40
Pago de Escritura el 27/02/2014 de este bien	L. 12 MZA. 3, FRACC. 18 DE MARZO	1193-01-02-000005	\$4,058.01
Pago por adjudicación registrada el 19/03/2015 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derechohabiente Ezequiel Reynoso Torres	TERRENO L 5 MAN 27 LAZARO CAR	1193-01-02-000007	\$183,316.39
Pago por adjudicación registrada el 19/03/2015 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la Derechohabiente Jesús Rangel Torres	TERRENO L 13 MAN 388 SAN ISIDR	1193-01-02-000008	\$290,530.82
Pago por adjudicación registrada el 03/10/2011 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario del Fraccionamiento Loma Real de la 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 la Derechohabiente Jesús Sandoval Heredia	CASA No. 250 AND. TEGUCIGALPA	1193-01-03-000004	\$137,675.32



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE				
Pago por adjudicación registrada el 06/12/2013 por el incumplimiento en el pago del Préstamo Hipotecario de la 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 la Derechohabiente Ramiro Contreras Mendoza	DEPTO 504, LOT1 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 la Derechohabiente Víctor Zavala Tejeda ENRIQU	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 la Derechohabiente Enrique Tovar Morales URDIALES	CASA SANTA MA DE LOS URDIALES	1193-01-03-000008		\$548,246.02
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE				\$ 1,332,567,937.38
ACTIVO NO CIRCULANTE				\$ 852,697,795.02

INVERSIONES FINANCIERAS

Nota: 05

Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	1213	\$ 2,633,494,076.34	\$ 2,200,225,431.86	\$ 2,200,225,431.86
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		\$ 2,633,494,076.34	\$ 2,200,225,431.86	\$ 2,200,225,431.86

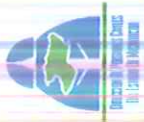
Integra la reserva técnica de la Dirección de Pensiones, para hacer frente a las obligaciones derivadas de la Ley de Pensiones, la cual se encuentra constituida mediante dos fideicomisos identificados con los números 106779-4 y 013663-3.- y su saldo al mes es de: **\$ 2,633,494,076.34**

DETALLE DE CUENTAS

FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Recursos del Fideicomiso de JUBILADOS Y PENSIONADOS	FIDUCIARIO BANBAJIO	1213-4-00003	\$1,435,643,348.00
Recursos del Fideicomiso de RESERVA FINANCIERA	FIDUCIARIO BANORTE S.A	1213-4-00002	\$1,197,850,728.34
			\$2,633,494,076.34

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1224	\$ 6,460,204,519.46	\$ 5,759,961,252.91	\$ 5,759,961,252.91
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	1229	\$ 39,548,368.80	\$ 38,006,406.85	\$ 38,006,406.85
DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		\$ 6,499,750,888.26	\$ 5,797,967,659.76	\$ 5,797,967,659.76



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

NOTAS DE DESGLOSE



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 \$ 6,460,204,519.46 préstamos en sus diferentes modalidades.

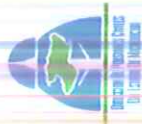
DETALLE DE CUENTAS

PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO		NOMBRE	CUENTA	SALDO
Registro del Capital préstamo bajo la modalidad de préstamo de corto plazo máximo de 48 quincenas		CONTRIBUYENTES	1224-1-02-01-9999999	\$1,104,187,263.23
Registro del los intereses a recuperar durante el tiempo pactado en la modalidad del préstamo de corto plazo máximo 48 quincenas		CONTRIBUYENTES	1224-1-02-04-9999999	\$509,254,397.53
		préstamos DE CORTO PLAZO		\$1,613,441,660.76
Registro del Capital préstamo bajo la modalidad de préstamo de Garantía Real / Liquidez		CONTRIBUYENTES	1224-1-02-02-9999999	\$1,658,924,153.41
Registro del los intereses a recuperar durante el tiempo pactado en la modalidad del préstamo de Garantía Real / Liquidez		CONTRIBUYENTES	1224-1-02-05-9999999	\$1,360,686,564.84
		préstamos DE GARANTÍA REAL/LIQUIDEZ		\$3,019,610,718.25
Registro del Capital préstamo bajo la modalidad de préstamo Hipotecario		CONTRIBUYENTES	1224-1-02-03-9999999	\$902,712,446.84
Registro del los intereses a recuperar durante el tiempo pactado en la modalidad del préstamo Hipotecario		CONTRIBUYENTES	1224-1-02-06-9999999	\$924,439,693.61
		préstamos HIPOTECARIOS		\$1,827,152,140.45
				\$6,460,204,519.46

Otros Derechos a recibir en efectivo o equivalente s a Largo Plazo.- Se integra por los saldos correspondidos en cartera vencida derivados de préstamos otorgados a trabajadores cotizantes al fondo de pensiones y que se encuentran en estado de morosidad en el pago de dichos \$ 39,546,368.80 préstamos, sin considerar los intereses derivados de los préstamos en mora, solo el capital pendiente.- su saldo actual es de:

DETALLE DE CUENTAS

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		NOMBRE	CUENTA	SALDO
préstamos en cartera vencida, en tramite administrativo y cobro extrajudicial		ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-01	\$591,036.89
		ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-02	\$6,936,116.58
		CV GARANTIA REAL/LIQUIDEZ TRAMITE ADMINISTRATIVO EXTRAJUDICIAL	1229-01-03	\$3,623,231.91
		PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA EN TRAMITE ADMINISTRATIVO		\$11,150,385.38



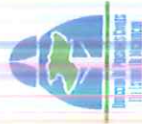
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NOTAS DE DESGLOSE



A.- NOTAS DE DESGLOSE

préstamos en cartera vencida, que bajo convenio se reestructuran	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA CONVENIDA	1229-01-12	\$1,049,690.98		
	CV PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/ LIQUIDEZ CONVENIDA	1229-01-13	\$1,650,578.50		
	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA REESTRUCTURADA	1229-01-22	\$1,977,094.43		
	LIQUIDEZ/GARANTIA REAL REESTRUCTURADA	1229-01-23	\$2,709,815.69		
	PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA CONVENIDA Y/O REESTRUCTURADA		\$7,387,179.60		
préstamos en cartera vencida que se encuentran en proceso de demanda	CV PRESTAMOS DE HIPOTECA TRAMITE LITIGIOSAJUDICIAL	1229-01-32	\$9,565,751.93		
	CV PRESTAMOS DE LIQUIDEZ/GARANTIA REAL TRAMITE LITIGIOSAJUDICIAL	1229-01-33	\$6,584,935.53		
	GASTOS Y COSTAS CARTERA VENCIDA	1229-01-05	\$402,548.46		
	PRÉSTAMOS EN CARTERA VENCIDA EN TRAMITE JUDICIAL		\$16,553,235.92		
CARTERA VENCIDA ANALIZADA POR EL COMITÉ DE CARTERA VENCIDA			\$35,090,800.90		
préstamos en cartera vencida de diferentes modalidades que se encuentran en proceso de dictamen por ser incosteables e incobrables	CUENTAS PARA DICTAMINAR			1229-06-99	\$10,724.94
	PRÉSTAMOS PARA DICTAMINAR COMO CUENTAS INCOBRABLES E INCOSTEABLES				\$10,724.94
	BIENES ADJUDICADOS			1229-07-99	\$2,769,983.91
	DESCRIPCION	ESCRITURADO	DEUDOR	CUENTA	IMPORTE CAPITAL
	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	1229-07-99-019702	\$173,180.61
24/01/2018 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEHA EL LOTE 2 MZA 26 CALLE ACAHUATO 244 FRACC. HACIENDA DE PALMIRA APATZINGAN MICHOACAN	SI	J 2009 ALVAREZ FUENTES IRMA	1229-07-99-025113	\$32,179.23	
28/09/2017 SE ADJUDICA EN LA PRIMERA ALMONEDA EL LOTE 15 MZA 38 ZONA 2 NUCLEO AGRARIO DE SAN ISIDRO ITZICUARO MORELIA MICHOACAN	SI	E 2009 ANDRES SANCHEZ BERTHA	1229-07-99-025114	\$19,827.23	
06/02/2018 SE ADJUDICA EN QUINTA ALMONEDA EL LOTE 34 MZA 1 FRACC. LOMA BONITA MORELIA MICHOACAN	SI	O 2011 TRUJILLO SANCHEZ MARTIN ANTONIO	1229-07-99-029923	\$172,353.38	



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

NOTAS DE DESGLOSE



A.- NOTAS DE DESGLOSE

09/11/2018 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA LOTE 29 MZA A COLONIA FRANCISCO ZARCO UNIDAD HABITACIONAL PERIODISTA MORELIA MICHOACAN	SI	C 2012 ALVAREZ DEL CASTILLO PINEDA ARTURO	1229-07-99-030442	\$52,029.47
26/08/2017 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL BIEN CALLE AMADO DE LA CUEVA 17 CONJUNTO HABITACIONAL LA NUEVA ALDEA MORELIA MICHOACAN	NO	E 2011 CABALLERO AYALA ELIAS	1229-07-99-032294	\$171,366.83
12/05/2015 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA EL LOTE 30 MZA 11 ZONA B COLONIA LA QUEMADA III COLONIA CIUDAD JARDIN MORELIA MICHOACAN	NO	E 2011 PLANCARTE ESQUIVEL FELIPE OMAR	1229-07-99-035138	\$59,946.66
29/06/2017 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL BIEN CALLE 6 DE DICIEMBRE 122 COLONIA INDEPENDENCIA MORELIA MICHOACAN	NO	E 2009 GARCIA CHAVEZ JUAN ANTONIO	1229-07-99-040087	\$111,464.39
14/04/2015 SE ADJUDICA EN QUINTA ALMONEDA LOTE 1 MZA 27 ZONA 1 EJIDO SAN LORENZO MORELIA MICHOACAN	NO	C 2008 ORTIZ ARELLANO ADRIAN	1229-07-99-040220	\$34,421.64
24/08/2017 SE ADJUDICA EN PRIMERA ALMONEDA EL DEPTO 2 EDIF 23 LOTE 4 Y 5 MZA 8 UNIDAD 2.4 ANDADOR TEHUANTEPEC SECTOR II FRACC. LAZARO CARDENAS	SI	O 2009 CASTRO AGUILAR ILIANA	1229-07-99-043521	\$110,184.49
26/03/2010 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL LOTE 8 MZA 21 ZONA 1 EJIDO DE SINDURIO MORELIA MICHOACAN	SI	E 2003 PRADO SAYAVEDRA JOSEFINA	1229-07-99-044028	\$73,016.07
07/02/2017 SE ADJUDICA EN SEGUNDA ALMONEDA EL LOTE 9 MZA 3 CALLE COATZACOALCOS FRACC 18 DE MARZO JIQUILPAN MICHOACAN	SI	E 2005 GONZALEZ CARDENAS JESUS	1229-07-99-044717	\$81,840.37
07/12/2007 SE ADJUDICA EN SEXTA ALMONEDA EL LOTE 7 MZA 16 ZONA 1 EJIDO EL LIMONCITO ANDADOR TEGUCIGALPA NUMERO 250 LAZARO CARDENAS	SI	M 2004 SANDOVAL HEREDIA JESUS	1229-07-99-046845	\$80,941.27
04/12/2017 SE ADJUDICA EN TERCERA ALMONEDA EL LOTE 23 MZA 3 CALLE DOCE FRACC. 18 DE MARZO JIQUILPAN MICHOACAN	SI	E 2003 ARREDONDO SANTILLAN ROGELIO	1229-07-99-050875	\$39,606.03
22/03/2018 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA EL LOTE 9 MZA 3 FRACC. QUINTAS LA ESPERANZA MPIO JACONA MICHOACAN DISTRITO ZAMORA MICH	SI	C 2008 VEGA GARCIA MA DEL ROCIO	1229-07-99-053571	\$108,511.78
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	1229-07-99-056295	\$138,670.60
07/08/2017 SE ADJUDICA EN SEGUNDA ALMONEDA EL DEPTO. 30 UBICADO EN CALLE SEGUNDA CERRADA "J" LOTE 2 MZA 56 VILLAS DEL PEDREGAL III TERCERA ETAPA MORELIA MICHOACAN	SI	E 2011 DIAZ NUÑEZ CESAR MAURICIO	1229-07-99-061490	\$353,562.53
08/11/2017 SE ADJUDICA EN SEGUNDA ALMONEDA EL LOTE 18 MZA 39 LETRA A FRESNO ESQ. PIRUL FRACC. TREBOL TERCERA ETAPA TAPIMBARO MICHOACAN	SI	L 2014 MEZA BARAJAS ESMERALDA	1229-07-99-061616	\$64,507.10

FALTA TENER LA POSESION DE LOS BIENES ORDENAR

OS BIENES ORDENAR LOS AVALUOS



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

NOTAS DE DESGLOSE

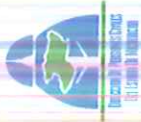


A.- NOTAS DE DESGLOSE				
28/04/2017 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA EL LOTE 10 MZA 1 ZONA 7 NUCLEO AGRARIO DE LAS GUACAMAYAS IV DEL MPIO LAZARO CARDENAS DISTRITO SALAZAR	SI	E 2014 HERNANDEZ GARCIA CLEMENTE	1229-07-98-065317	\$139,496.54
23/01/2017 SE ADJUDICA EN CUARTA ALMONEDA LA FRACCIO IV LOTE URBANO BALDIO DENOMINADO GRANJAS DE LA CALERA TENENCIA MORELOS MORELIA MICHOACAN	NO	C 2014 SAUCEDO ZIRANDA SALVADOR	1229-07-98-06576	\$30,884.01
PRIMERA SE ADJUDICA EN PRIMERA ALMONEDA EL LOTE 10 MZA 2 SECTOR 6 FRACC. FLORES CELESTES GUACAMAYAS LAZARO CARDENAS MICHOACAN	NO	E 2011 HERNANDEZ MOLINERO JOSE ALFREDO	1229-07-98-071816	\$175,273.49
Aun y cuando ya se tienen las escrituras e nombre de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, no se tiene todavía la posesión de los bienes para mandar a hacer los respectivos avalúos e incorporarlos al patrimonio de esta Institución razón por la cual, no se ha enviado la respectiva notificado a esta Subdirección de Contabilidad y Presupuesto para su respectivo registro.				
FALTA TENER LA POSESION DE L				
IMPORTE DE LOS CAPITALES CUBIERTOS POR ADJUDICACION DE BIENES				\$2,769,983.91
Saldo pendientes de la donación en favor de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, por recuperar de los créditos del fraccionamiento de Loma Real derivados del programa de FAVITRA				
		CV PROMESA LOMA REAL	1229-01-04	\$405,251.72
		CAPITAL PROMESA	1229-02-01	\$301,858.40
		INTERES PROMESA	1229-02-02	\$966,591.11
CRÉDITOS DONADOS PARA RECUPERARLOS DEL FRACCIONAMIENTO LOMA REAL				\$1,673,701.23
Saldo pendiente de pago en el cobro de la Jubilación indebida		RIVADENEYRA PERICHART		
Saldo a favor de los derechohabientes adquirentes de préstamos bajo la modalidad de promesa de venta		SALVADOR	1229-04-01-000002	\$139,250.23
		DIRECCION	1229-04-01-999999	-\$138,092.41
CANTIDADES ADEUDADAS POR CONCEPTO DE PENSIONES O JUBILACIONES COBRADAS INDEBIDAMENTE, Y OTROS				\$1,157.82
				\$39,546,368.80

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Nota: 07

Nombre	Cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
TERRENOS	1231	\$ 58,434,709.68	\$ 58,433,491.68	\$ 58,433,491.68
EDIFICIOS NO HABITABLES	1233	\$ 49,265,465.88	\$ 49,265,465.88	\$ 49,265,465.88
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$ 107,700,175.56	\$ 107,698,957.56	\$ 107,698,957.56
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1241	\$ 1,794,089.46	\$ 2,028,696.97	\$ 2,028,696.97
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1242	\$ 15,001.00	\$ 15,001.00	\$ 15,001.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1244	\$ 228,611.00	\$ 226,611.00	\$ 226,611.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1246	\$ 44,180.73	\$ 43,250.73	\$ 43,250.73
BIENES INMUEBLES		\$ 2,079,862.19	\$ 2,313,559.70	\$ 2,313,559.70



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

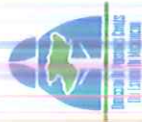


A.- NOTAS DE DESGLOSE					
LICENCIAS	1254	\$	2,667.68	\$	4,496.03
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1259	\$	43,554.01	\$	43,554.01
ACTIVOS INTANGIBLES		\$	46,221.69	\$	48,050.04
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	1261	\$	27,284,936.56	\$	26,301,211.24
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1263	\$	1,030,092.66	\$	1,174,163.79
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES		\$	28,315,029.22	\$	27,475,375.03
		\$	81,511,230.22	\$	82,585,192.27

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

DETALLE DE CUENTAS

ACTIVOS FIJOS	DESCRIPCION	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Valor de los bienes inmuebles correspondientes a terrenos propiedad de esta Institución a la fecha				
	TERRENOS		1231	\$58,434,709.68
		CUENTA	VALOR	
PREDIO LOS MANANTIALES SUP. 34,423.05 M2 (Reserva Ecológica)		1231-01-01-000001	\$1,210,534.57	
L-FRAC III 121.00 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000003	\$37,272.67	
L-FRAC VII 125.05 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000007	\$37,272.67	
L-FRAC IX 127.07 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000009	\$20,216.29	
L-FRAC XI 129.10 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000011	\$37,272.69	
L-FRAC XIII 131.12 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000013	\$56,379.77	
L-FRAC XIV 132.11 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000014	\$37,272.69	
L-FRAC XVIII 136.18 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000018	\$37,149.69	
L-FRAC XXV 143.32 M2 FRACC GILDARDO MAGAÑA		1231-01-02-000025	\$39,240.73	
PREDIO CONTIGUO AL FRACC. 1815 LAS PENITAS FRACCION TERCERA		1231-01-02-000026	\$37,664,100.00	
LOTE N° 1 SIP. 375.80 M2 ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN		1231-02-01-000001	\$1,055,464.78	
LOTE N° 2 SUP. 375.00 M2 ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN		1231-02-01-000002	\$1,054,136.68	



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
LOTE N° 3 SUP. 170.00 M2 ESTACIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN	1231-02-01-000003	\$890,398.54	
LOTE 1 MZA. VI SUP. 174.00 M2 FRACCIONAMIENTO MANANTIALES	1231-02-02-000001	\$71,152.61	
ESTACIONAMIENTO XANGARI	1231-02-04-000001	\$7,009,600.00	
TERRENO DE JUEGOS INFANTILES XANGARI	1231-02-05-000001	\$2,708,200.00	
FRACCION DEL TERRENO DENOMINADO EX ESCUELA CENTRAL AGRICOLA EN SAN JOSE DE LA HUERTA CONTRATO DE COMODATO (INVERSION REALIZADA CONTRUCCION DE LA BARRA PERIMETRAL)	1231-03-01-000001	\$1,726,585.19	
TOTAL TERRENOS		\$58,434,709.68	
Valor de los bienes inmuebles y su depreciación correspondientes a Edificios propiedad de esta Institución a la fecha			
DESCRIPCION	CUENTA	VALOR/SIN DEPRECIACION	
CTRO DE BIENESTAR INFANTIL FCO	1233-01-01-000001	\$9,506,312.00	
EDIFICIO DIRECCION. VIRGO 264.	1233-01-02-000001	\$7,196,823.95	
CASA DEL JUBILADO Y PENSIONADO 5 DE FEBRERO	1233-01-03-000001	\$1,742,912.08	
CASA JUB.MANUEL TOLSA NUM. 700	1233-01-03-000002	\$5,495,693.30	
SALÓN XANGARI I/CIRCUITO HIACUSECHA S/N	1233-01-04-000001	\$7,388,166.76	
SALÓN XANGARI II/CIRCUITO HUACUSECHA S/N	1233-01-04-000002	\$11,494,655.86	
SALÓN SOCIAL LA CABAÑA/CIRCUITO HUACUSECHA S/N	1233-01-04-000003	\$2,516,104.06	
LOCAL 1 XANGARI	1233-01-05-000004	\$147,482.12	
LOCAL 2 XANGARI	1233-01-05-000005	\$147,482.12	
LOCAL 3 XANGARI	1233-01-05-000006	\$147,482.12	
LOCAL 5 XANGARI	1233-01-05-000007	\$147,482.12	
LOCAL 6 XANGARI	1233-01-05-000008	\$147,482.12	
LOCAL 7 XANGARI	1233-01-05-000009	\$147,482.12	
LOCAL 8 XANGARI	1233-01-05-000010	\$147,482.12	
LOCAL 9 XANGARI	1233-01-05-000011	\$147,482.12	
LOCAL 10 XANGARI	1233-01-05-000012	\$147,482.12	
LOCAL 4 XANGARI	1233-01-05-000013	\$147,482.12	



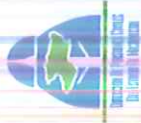
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NOTAS DE DESGLOSE



A.- NOTAS DE DESGLOSE

ARCHIVO GENERAL	1233-01-06-000001	\$1,335,183.71
CUARTO DE ALJIBE Y EQUIPO HIDR	1233-01-06-000002	\$145,885.77
BODEGA Y TALLER	1233-01-06-000003	\$968,907.19
	TOTAL EDIFICIOS	\$21,980,529.32
Valor del mobiliario y equipo de oficina y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	1241-1	\$994,212.58
	1263-1-*****-51101	\$589,640.40
	TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$404,572.18
	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$460,198.94
Valor del mobiliario y equipo de computo y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	1263-3-*****-51501	\$200,359.08
	TOTAL EQUIPO DE COMPUTO	\$259,839.86
Valor de Otros mobiliarios y equipos de administración y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	1241-9	\$339,677.94
	1263-6-51901	\$104,002.37
	TOTAL OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	\$235,675.57
Valor de Equipo de transporte y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	1244-1	\$226,611.00
	1263-4-00001-54104	\$105,233.40
	TOTAL VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	\$121,377.60
	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$44,160.73
	Depreciación de Herramientas y maquinas-herramientas	\$22,232.41
	TOTAL HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS	\$21,928.32
Valor de los bienes muebles identificados como mobiliario y equipo educacional y recreativo y su depreciación propiedad de esta Institución a la fecha	1242-3	\$15,001.00
	1263-6-52301	\$8,625.00
	TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$6,376.00
Monto pendiente de amortizar de las licencia de antivirus	Licencias Informáticas e Intellectuales	\$2,667.68
Depósitos entregados a la comisión federal de electricidad de fecha 27/01/2004 por 976.00 el 31/05/2005 por 93.00 y 845.00 de los locales de xangari	1254-1	
Deposito entregado el 15/05/2015 a la CERVEZAS MODELO DE MEXICO como garantía del stock de los envases que dejan en consignación	COMISION FEDERAL DE ELCTRICIDAD	\$1,914.00
	1259-01-01-000001	
	1259-01-01-000002	\$1,640.01



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

NOTAS DE DESGLOSE



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
7 títulos (761-767) de usufructo ac-perpetúan del estadio de fútbol Morelos de la sección de plateas, de la tribuna oriente sección "C", de las filas A y B (plateas 29A, 30A, 31A, 32A, 33A, 34A Y 34B)			
	1259-01-02-000001		\$40,000.00
TOTAL OTROS ACTIVOS FIJOS			\$46,221.69
TOTAL ACTIVO FIJO			\$81,511,230.22

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

OTROS ACTIVOS

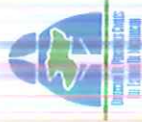
Nota: 08

Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	1279	\$ 6,904,176.13	\$ 5,893,715.75	\$ 5,893,715.75
ACTIVO DIFERIDOS		\$ 6,904,176.13	\$ 5,893,715.75	\$ 5,893,715.75

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

DETALLE DE CUENTAS

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Póliza de seguro de vida vigencia del 19/08/2020 al 18/08/2021 personal Eventual de DIRECCION \$32,509.62	METLIFE DE MEXICO S.A.	1279-01-01-000004	\$18,963.92
Póliza de seguro de vida vigencia del 19/08/2020 AL 18/08/2021 personal Eventual de CAI \$ 4,240.38			\$2,473.53
Póliza de seguro de vida vigencia del 20/04/2020 al 19/04/2021 personal de Direccion \$ 205,920.00			\$51,480.00
Póliza de seguro de vida vigencia del 20/04/2020 al 21/04/2021 personal cendi \$ 87,945.00			\$21,986.25
Póliza de seguro de vida vigencia del 20/04/2020 al 19/04/2021 personal de comercializadora \$ 2,145.00			\$536.25
Póliza complemento de seguro de vida vigencia del 20/06/2020 al 19/04/2021 personal de comercializadora \$ 8,678.18			\$6,311.42
AMORTIZACION PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL			\$101,751.37
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 15/04/2020 al 15/04/2021 \$ 708,450.00			\$177,112.50
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 26/05/2020 AL 26/05/2021 \$1,362,500.00			\$454,166.64



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/06/2020 AL			
24/06/2021 \$1,313,550.00			\$547,520.81
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 16/07/2020 AL			
16/07/2021 \$848,000.00			\$423,999.98
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 20/08/2020 AL			
20/08/2021 \$551,150.00			\$321,504.15
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 28/09/2020 AL			
28/09/2021 \$1,203,450.00			\$802,300.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 07/10/2020 AL			
07/10/2021 \$2,153,950.00			\$1,615,462.51
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/11/2020 AL			
24/11/2021 \$1,376,800.00			\$1,147,333.34
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 22/01/2020 AL			
30/01/2021 \$1,816,850.00			\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 27/02/2020 AL			
27/02/2021 \$976,200.00			\$81,350.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/03/2020 AL			
24/03/2021 \$1,355,700.00			\$256,266.70
AMORTIZACIÓN PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO FALCULTATIVO DE JUBILADOS			\$5,327,016.63
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/04/2020 al			
20/04/2021 \$ 21,150.00			\$5,287.50
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 26/05/2020 AL			
26/05/2021 \$138,400.00			\$46,133.36
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/06/2020 AL			
24/06/2021 \$239,850.00			\$99,937.50
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 16/07/2020 AL			
16/07/2021 \$155,200.00			\$77,600.02
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 20/08/2020 AL			
20/08/2021 \$46,900.00			\$27,358.35
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 28/09/2020 AL			
28/10/2020 \$130,250.00			\$86,833.32
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 07/10/2020 AL			
07/10/2021 \$540,450.00			\$405,337.50
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/11/2020 AL			
24/11/2021 \$156,500.00			\$130,416.66
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 22/01/2020 AL			
31/01/2021 \$331,050.00			\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 27/02/2020 AL			
27/02/2021 \$67,350.00			\$5,612.50
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/03/2020 AL			
24/03/2021 \$158,650.00			\$26,441.70
AMORTIZACIÓN PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO FALCULTATIVO DE PENSIONADOS			\$910,958.41



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE				
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 09/07/2020 AL ZURICH COMPANIA DE SEGUROS		1279-01-03-000009		\$21,255.54
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL SA				\$18,047.47
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$3,496.34
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$8,770.26
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL	SEGURO AFIRME S.A.	1279-01-03-000010		\$51,569.61
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$1,727.24
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$1,311.48
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$530.36
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$1,312.50
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$1,339.81
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$1,508.91
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$1,513.81
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$1,436.31
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$939.47
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$1,260.22
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL				\$12,880.11
AMORTIZACIÓN PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES				
Póliza de Seguro de Nissan Estaquitas 2009 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021 \$10,363.34				
Póliza de Seguro de Nissan doble cabina 2007 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021 \$8,868.88				
Póliza de Seguro de Moto Yamaha BWS SCOOTER 125 C.C 2015 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021 \$ 3,182.46				
Póliza de Seguro de Camioneta CRV EXL 2013 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021 \$ 7,875.30				
Póliza de Seguro de Nissan TSURU GSI 2012 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021 \$8,039.01				
Póliza de Seguro de Nissan NP300 doble cabina 2011 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021 \$9,053.41				
Póliza de Seguro de Camioneta Nissan pick caja larga 2011 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021 \$9,083.11				
Póliza de Seguro de Nissan Urban NV350 2015 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021 \$8,617.61				
Póliza de Seguro de Nissan Urban DX corta 2005 vigencia 20/03/2020 al 20/03/2021 \$ 5,636.57				
Póliza de Seguro de Nissan versa Drive 2019 vigencia 27/05/2019 al 20/03/2021 \$7,561.22				
AMORTIZACIÓN PENDIENTE DE LA POLIZA DEL SEGURO DE EQUIPO DE TRANSPORTE				
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE			\$ 9,221,660,370.95	\$ 8,086,671,999.64
TOTAL ACTIVOS			\$10,554,228,308.33	\$ 8,939,369,794.66

PASIVO

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



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



PASIVO CIRCULANTE
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

A.- NOTAS DE DESGLOSE

Nota: 10

Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2111	\$ 1,087,712.29	\$ 1,010,794.61	\$ 1,010,794.61
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2112	\$ 16,745.64	\$ 22,962.90	\$ 22,962.90
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2115	\$ -	\$ -	\$ -
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2117	\$ 12,178,867.89	\$ 9,401,859.92	\$ 9,401,859.92
DEVOLUCION DE LA DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2118	\$ 6,460,947.03	\$ 6,460,947.03	\$ 6,460,947.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2119	\$ 15,499,783.90	\$ 2,364,911.61	\$ 2,364,911.61
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 35,244,056.75	\$ 19,261,476.07	\$ 19,261,476.07

cuentas por pagar a corto plazo... Se integra por los servicios personales por pagar a corto plazo, proveedores por pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, devolución de los ingresos por pagar a corto plazo, y otros documentos por pagar a corto plazo. el importe mas significativo de esta cuenta corresponde al reembolso por concepto de cheques cancelados y que son solicitados por la secretaría de Finanzas y Administración respecto a enteros realizados posteriores a las bajas de trabajadores al servicio del Gobierno del estado- el saldo que presenta es de: **\$ 35,244,056.75**

DETALLE DE CUENTAS

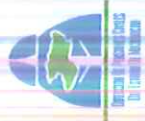
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Derechos devengado por pagar a los trabajadores correspondientes a la prima vacacional por pagar periodo de 2020	Prima vacacional	2111-3-13201	\$0.00
Derechos devengados por pagar a los trabajadores correspondientes a la Aguinaldo o gratificación de fin de año	Aguinaldo o gratificación de fin de año	2111-3-13202	\$0.00
Cuota patronal por pagar al de la aportación al IMSS a mas tardar el día 17 del siguiente mes	Aportaciones al IMSS	2111-4-14103	\$670,172.26
Cuota patronal por pagar a la AFORLE a mas tardar el día 17 del siguiente mes	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	2111-4-14301	\$417,540.03
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$1,087,712.29
	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Mercancías para el consumo en los eventos contratados en los salones xanitari	REFRESQUERA INTERNACIONAL S A DE C V	2112-1-00001-02-23801-000004	\$16,745.64
	PRO AIRE S.A. DE C.V.	2112-2-00001-01-51901-000001	\$0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$16,745.64
	NOMBRE	CUENTA	SALDO
derechos devengados por pagar a los Jubilados y Pensionados como gratificación anual del ejercicio 2020	Pago de pensiones y jubilaciones	2115-45201	\$0.00
	Pago de pensiones y jubilaciones contractuales	2115-45202	\$0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	TOTAL TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00
Retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de cuotas al IMSS para enterarse a mas tardar el día 17 del siguiente mes	RETENCION DEL IMSS	2117-00001-01-02-39801-000001	\$62,905.14



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



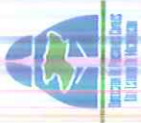
A.- NOTAS DE DESGLOSE			
Retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de cuotas al AFORE para enterarse a mas tardar el día 17 del siguiente mes	RETENCION DEL AFORE	2117-00001-01-02-39801-000002	\$91,402.97
Retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de pagos al FONACOT para enterarse a mas tardar dentro de los primeros cinco días del siguiente mes	FONACOT	2117-00001-01-04-39801-000001	-\$8,887.44
Retenciones enteradas por mayor cantidad a G-MONEY durante el primer trimestre de 2018	GENERAL HIPOTECARIA S.A.	2117-00001-01-06-39801-000001	-\$5,311.02
Retenciones realizadas por concepto de pensión alimenticia en favor de terceras personas beneficiadas de Jubilados y Pensionados	PENSIONES ALIMENTICIAS DE JUB Y PEN	2117-00001-02-02-39801-000001	\$13,042.72
Retenciones realizadas a Jubilados y Pensionados que contrataron póliza de seguro de vida con la empresa Metlife y se entera en favor de esta a mas tardar los primeros 15 días del mes siguiente	EMPRESA METLIFE (SEGUROS JUB Y PEN)	2117-00001-02-04-39801-000001	\$1,118,824.52
Retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de ISR a pagar a mas tardar el día 17 del siguiente mes	ISR NOMINA DE PERSONAL DIRECCION	2117-00002-01-39802-000001	\$2,045,975.17
Retenciones realizadas a los Jubilados y Pensionados por concepto de ISR a pagar a mas tardar el 17 del siguiente mes	ISR DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	2117-00002-02-39802-000001	\$8,591,453.83
Retenciones realizadas a prestadores de servicio por concepto de ISR a pagar a mas tardar el 17 del siguiente mes	RETENCION DEL 10%	2117-00003-01-39802-000001	\$992.00
cantidad a pagar del impuesto sobre nominas del mes a pagarse a mas tardar el día 17 del siguiente mes	Impuesto sobre nóminas y similares	2117-39801	\$268,470.00
TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$12,178,867.89
DEVOLUCION DE LA DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
cheques cancelados de enero a diciembre de 2012 que no ha reclamado la secretaría de finanzas y administración y que se encuentran afectadas en SISCAP	TRIA. GRAL. DEL EDO. CHEQUES C	2118-01-01-000001	\$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 rechazadas por diversos motivos tales como: (cuentas canceladas, tarjetas no activadas, tarjetas topadas entre otros)	PRESTAMOS PENDIENTES DE ACLARAR	2119-01-02-000002	\$500,497.87
Entero de los derechohabientes para la practica de avalúos y supervisiones derivados del tramite de préstamos en las modalidades de hipotecarios	VALUADORES	2119-02-01-000001	\$255,625.70
Aportaciones de los derechohabientes para la constitución del FONDO PARA GASTOS DE TRASLADO de los peritos valuadores en la practica de avalúos y supervisiones (presenta saldo contrario a su naturaleza se mantendrá en vigilancia)	FONDO PARA GASTOS TRASLADO VAL	2119-02-01-000002	\$15,307.77
Pago a favor de los meseros que prestan sus servicios en los salones de eventos sociales de xangari	PAGO A MESEROS	2119-02-02-000001	\$0.00



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO		
Saldo a favor del Prestador de servicios en la renta de Loza y Mantelería		2119-02-03-000009	\$525.00
Saldo a favor del Prestador de servicios en la renta de Loza y Mantelería	MILAN BELMONTE J. JESUS	2119-02-03-000015	\$0.00
Saldo a favor del Prestador de servicios en la renta de Loza y Mantelería	PEREZ ABURTO JORGE	2119-02-03-000016	\$0.00
Saldo a favor del Prestador de servicios en la renta de Loza y Mantelería	VEGA SAYABEDRA FRANCISCO	2119-02-03-000017	\$0.00
Saldo a favor del Prestador de servicios en la renta de Loza y Mantelería	MARTINEZ MELGOZA ANTONIO	2119-02-03-000022	\$400.00
Transferencia Rechazados y/o cheques pendientes de pago del banco Banamex Cta 426379041.	DERECHOS DE JUB Y PEN POR TRASFERENCIAS RECHAZADAS	2119-03	\$1,524,103.37
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	OOAPAS	2119-04-01-000010	\$8,400.00
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES	2119-04-01-000011	\$1,389.00
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	2119-04-01-000012	\$16,700.00
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	SERVICIO PAN AMERICANO DE PROTECCION	2119-04-01-000013	\$15,000.00
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	ACT. PROG. DE PROTECCION CIVIL	2119-04-01-000017	\$9,280.00
Pago realizado no aplicado a su adeudo de Fonacot	MONICA PONCE DE LEON RIVERA	2119-04-01-000021	\$3,942.75
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	FINIQUITOS PENDIENTES DE 2020	2119-04-01-000022	\$34,364.72
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	UNIFORMES DEL 2020 PENDIENTES DE ENTREGAR AL	2119-04-02-000023	\$110,000.00
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	APORTACIONES PENDIENTES DE TRANSFERIR AL FONDO DE VIDA	2119-04-02-000024	\$12,765,200.00
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	PAGOS PENDIENTES DE REALIZAR AL PERSONAL	2119-04-02-000026	\$18,000.00
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	FASHION MORELIA SA DE CV	2119-04-02-000027	\$212,032.52
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	OOAPAS	2119-04-02-000015	\$2,565.20
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	2119-04-02-000020	\$4,372.00
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	VEGA GARCIA AURORA	2119-04-02-000023	\$1,000.00
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	AGUIRRE DAMIAN (PENSION DE AUTOS)	2119-04-02-000027	\$150.00



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
Provision de Gastos 2020 pendientes de pago	LEON MENDEZ JOSE	2119-04-02-000028	\$928.00
	TOTAL OTRAS CUENTA POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$15,499,783.90
	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$35,244,056.75

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

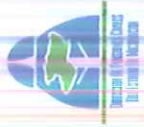
Nota: 11				
Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	2151	\$ 91,236.00	\$ 84,324.00	\$ 84,324.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		\$ 91,236.00	\$ 84,324.00	\$ 84,324.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	2165	\$ 34,800.00	\$ 33,800.00	\$ 33,800.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO		\$ 34,800.00	\$ 33,800.00	\$ 33,800.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	2179	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESO POR CLASIFICAR	2191	\$ 279,385,421.37	\$ 2,284,932,662.56	\$ 2,284,932,662.56
PROVISIONES A CORTO PLAZO		\$ 279,385,421.37	\$ 2,284,932,662.56	\$ 2,284,932,662.56
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$ 279,511,457.37	\$ 2,285,050,786.56	\$ 2,285,050,786.56

Otros Pasivos a corto plazo._ Se integra por las cuentas de anticipos para la celebraci3n de eventos sociales, por dep3sitos 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 relaci3n laboral. asi como ingresos recibidos pendientes de clasificar su origen y destino, siendo su importe de mayor cuantía el correspondiente a los intereses pendientes \$ 279,511,457.37 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.

NOTA ACLARATORIA

Dentro de la cuenta 2191 PROVISIONES A CORTO PLAZO (INGRESO POR CLASIFICAR) se encuentran registrados lo intereses calculados en las distintas modalidades de prestamos, intereses que pueden llegar a ser un ingreso real para esta institucion, o bien una Bonificacion por pago anticipado del capital principal del prestamo contraido, registro que llevaria a una compensacion entre cuentas para redimir el registro realizado en el activo a largo plazo contra la provision existente en el pasivo de corto plazo. este importe en por la cantidad de:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	CONTRA CUENTA	ACTIVO LARGO PLAZO	PASIVO PLAZO	CORTO
1224-1-02-04-999999	INTERESES CALCULADOS DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	2191-05-01-000001	\$509,254,397.53		
1224-1-02-05-999999	INTERESES CALCULADOS DE PRESTAMOS DE GARANTIA DE REAL/LIQUIDEZ	2191-05-01-000002	\$1,360,686,564.84		
1224-1-02-06-999999	INTERESES CALCULADOS DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	2191-05-01-000003	\$924,438,693.61		



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

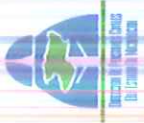
NOTAS DE DESGLOSE



A.- NOTAS DE DESGLOSE

DETALLE DE CUENTAS

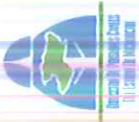
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO		NOMBRE	CUENTA	SALDO	
Saldo a favor en efecto cubierto por mayo cantidad		MANZO HERNANDEZ HECTOR	2151-01-01-000004	\$1,524.00	
Cantidades entregadas por servicios contratados anticipadamente en los salones de eventos sociales Xangari		RESGUARDO DE ANTICIPOS PARA CUBRIR EVENTOS	2151-01-01-000005	\$89,712.00	
TOTAL INGRESOS POR PAGAR POR ADELANTADO A CORTO PLAZO				\$91,236.00	
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		DAÑOS MENORES	2165-01-01-000002	\$32,300.00	
TOTAL OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO				\$34,800.00	
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		NOMBRE	CUENTA	SALDO	
Nada que reportar en el año en curso					
TOTAL OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO				\$0.00	
INGRESO POR CLASIFICAR		NOMBRE	CUENTA	SALDO	
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	\$216,085,908.97	
		CONGRESO DEL ESTADO	2191-01-01-000002	\$1,869,988.51	
		SUPREMO TRIBUNAL DE JUSTICIA DEL ESTADO	2191-01-01-000003	\$243,585.22	
		FOTURMICH	2191-01-01-000007	\$720.33	
		IMCED	2191-01-01-000009	\$28,739.89	
		INSTITUTO TECNOLOGICO DE ZAMORA	2191-01-01-000010	\$10,745.22	
		INSTITUTO TECNOLOGICO DE URUAPAN	2191-01-01-000011	\$35,083.35	
		INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR PUREPECHA	2191-01-01-000012	\$107,340.08	
				\$218,382,111.57	
				SALDO	
INTERESES PENDIENTES DE PAGO POR EL NO PAGO EN TIEMPO Y FORMA DE LAS APORTACIONES Y DESCUENTOS		NOMBRE	CUENTA	SALDO	
Cantidades recibidas en efectivo o en especie para abatir adeudos pendientes derivados del otorgamiento de préstamos en sus diferentes modalidades			PRADO SAYAVEDRA JOSEFINA	2191-02-01-000002	\$69,984.00
	JESUS SANDOVAL HEREDIA		2191-02-01-000004	\$129,141.99	
	RESGUARDOS DEPOSITADOS EN CAJA		2191-02-01-000005	\$611,245.44	
	GONZALEZ TORRES GERARDO		2191-02-01-000006	\$337,726.16	
	ENGANCHES PARA COMPRA DE BIENE		2191-02-01-000007	\$1,038,607.79	
	RODRIGUEZ DIAZ ALEJANDRA		2191-02-01-000010	\$404.43	
RESGUARDOS RECIBIDOS EN EFECTIVO Y/O ESPECIE					\$2,187,109.81



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
INGRESO POR CLASIFICAR		Cuenta	
Partidas pendientes de aplicación, derivadas de conciliaciones bancarias, estas partidas se encuentran en revisión para su depuración	NOMBRE	Cuenta	SALDO
	SANTANDER 6550073-5027	2191-03-01-000001	\$1,022,328.37
	BANCOMER S.A. 1015605-8	2191-03-01-000002	-\$897,473.50
	BANCOMER 010827-6692	2191-03-01-000003	\$821,312.16
	BANORTE SA 056695-2065	2191-03-01-000004	\$700,504.18
	BANAMEX 4263-79033	2191-03-01-000005	\$98,241.60
	BANAMEX 4263-79025	2191-03-01-000006	\$2,632,682.53
	SANTANDER 6550270-8827	2191-03-01-000008	-\$101,848.85
	SANTANDER 66502606539 fdo	2191-03-01-000010	\$10,169.07
	SCOTIABANK 011015-4576	2191-03-01-000011	\$365,811.11
	BANAMEX 7006274-1846	2191-03-01-000012	\$254,975.29
	BANCO DEL BAJIO S.A. DE C.V.	2191-03-01-000013	\$2,161.06
	BAJIO 01071257-80101	2191-03-01-000014	\$1,866.72
	BANCOMER CTA. 0105206863	2191-03-01-000015	\$2,132,614.39
	PARTIDAS PENDIENTES POR ACLARAR EN BANCOS	2191-03-02-000001	\$7,797.00
PARTIDAS PENDIENTES POR ACLARAR		Cuenta	SALDO
INGRESO POR CLASIFICAR			
Saldo pendiente de recuperar de la donación en recuperación de los créditos otorgados a derechohabientes beneficiados con vivienda del fideicomiso FAVITRA del Fraccionamiento Loma Real	CREDITOS DE LOMA REAL	2191-04-01-000001	\$1,673,700.68
INGRESO POR CLASIFICAR		CREDITOS DE LOMA REAL	
Cantidades a recuperar por concepto de intereses de préstamos en sus diferentes modalidades durante el tiempo proyectado del préstamo	NOMBRE	Cuenta	SALDO
	PRESTAMOS CORTO PLAZO	2191-05-01-000001	\$0.00
	PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ	2191-05-01-000002	\$0.00
INTERESES CALCULADOS EN LOS PRESTAMOS EN SUS DIFERENTES MODALIDADES	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	2191-05-01-000003	\$0.00
	SALDO		
INGRESO POR CLASIFICAR			
Cantidades correspondientes a la entrega de las bases de datos de la Dirección de Recursos Humanos pendientes de reportar a esta Dirección y que se determinaron de la conciliación practicada a Diciembre de 2018	NOMBRE	Cuenta	SALDO
	EJECUTIVO Y MAGISTERIO BASES POR CONCILIACION A 2018	2191-07-01-000001	\$32,176,356.98
	EJECUTIVO Y MAGISTERIO BASES DE 2019	2191-07-01-000002	\$823,661.14
	EJECUTIVO Y MAGISTERIO BASES DE 2020	2191-07-01-000003	\$15,691,791.86
	BASE DE NOMINA 2020 IMCED	2191-07-07-000003	\$130,351.98
IMPORTE DE LAS BASES DE DATOS PENDIENTES DE ENVIAR POR LA DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	REGISTROS ENCUESTA	2191-08-01-000002	\$1,269,196.22
	SALDO		
TOTAL DE OTROS INGRESOS POR CLASIFICAR			



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



NOTAS DE DESGLOSE

A.- NOTAS DE DESGLOSE	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$279,511,457.37

TOTAL PASIVO CIRCULANTE

\$	314,755,514.12	\$	2,304,312,262.63	\$	2,304,312,262.63
----	----------------	----	------------------	----	------------------

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES DE CORTO PLAZO

Nota: 12					
Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19	dic-19
FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	2251	\$ 4,568.00	\$ 4,568.00	\$ 4,568.00	\$ 4,568.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	2252	\$ 1,462,414.99	\$ 4,478,788.04	\$ 4,478,788.04	\$ 4,478,788.04
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	2253	\$ 480,623,027.52	\$ 414,559,810.58	\$ 414,559,810.58	\$ 414,559,810.58
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	2269	\$ 7,437,766,817.19	\$ 3,959,921,974.52	\$ 3,959,921,974.52	\$ 3,959,921,974.52
PROVISIONES A CORTO PLAZO		\$ 7,919,856,827.70	\$ 4,378,965,141.14	\$ 4,378,965,141.14	\$ 4,378,965,141.14

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

\$ 7,919,856,827.70

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 SAPA-	2251-01-01-000001	\$898.00	
deposito en garantía de la asociación de Jubilados y pensionados del banco ASOCIACIÓN DE JUBILADOS Y PENS	2251-01-02-000001	\$800.00	
Deposito en Garantía de la renta de local comercial del sonido POWER, a la fecha ya no se esta rentando este local pero se tiene un Juicio en contra del Sr. Juan Manuel Hernández Cuatro por incumplimiento del contrato celebrado.	2251-01-02-000002	\$2,870.00	
TOTAL DE FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	CUENTA	\$4,568.00	
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO			
Pensionados y que se entrega por la cantidad de 80,000.00 por el JUBILADOS	2252-02-01-000001	\$2,115,111.02	
fallecimiento de estos en favor de sus familiares, siempre y cuando el jubilado PENSIONADOS	2252-02-01-000002	-\$812,688.98	
o pensionado que fallece estuviere aportando a la constitución de dicho fondo RENDIMIENTO	2252-02-01-000003	\$159,992.95	
FONDO DE SEGURO DE VIDA DE JUBILADOS Y PENSIONADOS		\$1,462,414.99	
TOTAL FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	CUENTA	\$1,462,414.99	
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO			
Monto de la constitución de los fondos de seguro sobre préstamos en sus DIRECCION/DIFERENCIA	2253-01-01-000001	\$123,916,982.05	
diferentes modalidades, para redimir estos por el fallecimiento de FONDO DE SEGURO DE	2253-01-02-000001	\$0.00	
derechohabientes que al momento de su deceso estuvieren cotizando a PRESTAMOS DE GARANTIA REAL	2253-01-03-000001	\$356,405,809.20	
dichos fondos y tuvieran adeudos derivados de préstamo de los mismos. SEGURO CREDITOS LOMA	2253-01-04-000001	\$300,236.27	
FONDOS DE SEGURO SOBRE PRÉSTAMOS EN SUS DIFERENTES MODALIDADES		\$480,623,027.52	



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto que integra la Constitución del Fondo de Pensiones en su parte trabajadora de los derechohabientes que aun no han generado el derecho de una Jubilación o Pensión, de conformidad con la Ley de Pensiones Civiles del Estado Vigente.	DIRECCION/DIFERENCIA	2269-01-01-0000001	\$4,627,325,600.22
	VIARIOS VOLUNTARIOS	2269-01-01-0000002	\$2,336,583.22
	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES	2269-02-01-0000001	\$13,520,436.16
	DEPARTAMENTO DE COMERCIALIZACION	2269-02-01-0000002	\$203,541.61
Provisión de la Prima de Antigüedad del Personal de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.	INTERESES DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	2269-03-01-0000001	\$509,254,397.53
	INTERESES DE PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ	2269-03-01-0000002	\$1,360,686,564.84
	INTERESES DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	2269-03-01-0000003	\$924,439,693.61
	IMPORTE DE OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO, APORTACIONES AL FONDO DE PENSIONES Y PROVISION DE PRIMA DE		\$7,437,766,817.19
TOTAL DE PROVISIONES A LARGO PLAZO			\$7,919,856,827.70

TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 7,919,856,827.70	\$ 4,378,965,141.14	\$ 4,378,965,141.14
TOTAL PASIVOS	\$ 8,234,612,341.82	\$ 6,683,277,403.77	\$ 6,683,277,403.77

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
RESULTADO DEL EJERCICIO/RESULTADO DEL EJERCICIO	3210	\$ 63,454,878.16	\$ 106,077,979.56	\$ 106,077,979.56
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	3220	\$ 2,167,377,335.72	\$ 2,061,299,356.16	\$ 2,061,299,356.16
OTROS REVALUOS	3239	\$ 86,577,681.96	\$ 86,577,681.96	\$ 86,577,681.96
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	3252	\$ 2,206,070.67	\$ 2,137,373.21	\$ 2,137,373.21
HACIENDA PUBLICO Y/O PATRIMONIO GENERADO		\$ 2,319,615,966.51	\$ 2,256,092,390.89	\$ 2,256,092,390.89

Nota: 13

DETALLE DE CUENTAS

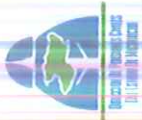
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Con las modificaciones realizadas durante las vacaciones anuales de los funcionarios públicos.	DIRECCION/RESERVAS	3220-01-01-000001	\$78,401,687.48
	DIRECCION/RESULTADO DE	3220-01-01-000002	\$198,014,392.76
	COMERCIALIZADORA/RESULTAD	3220-02-01-000001	\$532,523.57
	COMERCIALIZADORA/RESULTAD	3220-02-01-000002	\$560,046.38
	COMERCIALIZADORA/RESULTAD	3220-02-01-000003	\$20,783.00
	COMERCIALIZADORA/RESULTAD	3220-02-01-000004	\$8,482.00
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2004	\$82,932,622.09
	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2005	\$108,038,933.99
RESULTADO DE EJERCICIOS			\$69,655,727.36



A.- NOTAS DE DESGLOSE						
Son los resultados contables obtenidos por las variaciones económicas del patrimonio de la Dirección de Pensiones del Estado, producidos en determinado periodo como resultado de sus operaciones presupuestarias y no presupuestarias.						
OTROS REVALUOS	Monto del incremento al valor de los activos determinado bajo el modelo del costo histórico aplicando un factor o índice, o realizando la práctica de nuevos avalúos a los bienes inmuebles propiedad de esta institución con la Finalidad de llevar a cabo la adecuación entre los valores reales y los expresados en libros cuando la discrepancia ha llegado a un punto en el que los valores en libros carecen de significación y realidad., dada la conservación de los inmuebles y el valor en el mercado de estos.	RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2007	\$127,737,042.97		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2008	\$175,741,978.84		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2009	\$192,102,377.77		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2010	\$190,889,078.77		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2011	\$203,646,867.13		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2012	\$201,971,275.64		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2013	\$207,762,580.48		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2014	\$142,477,762.48		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2015	\$13,081,672.40		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2016	\$67,143,914.69		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2017	-\$78,118,983.85		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2018	\$78,698,590.21		
		RESULTADO DE EJERCICIOS	3220-2019	\$106,077,979.56		
		TOTAL DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			\$2,167,377,335.72	
		OTROS REVALUOS			\$86,577,681.96	
		CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	El importe representa la corrección de las omisiones, inexactitudes e imprecisiones de registros en los estados financieros ya se por registros contables extemporáneos, por correcciones por errores aritméticos, por errores en la aplicación de políticas contables, o por la inadvertencia o mala interpretación de hechos	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES/SUPERAVIT	3239-01-01-000001	\$86,577,681.96
				OTROS REVALUOS		
Cuenta						
RESULTADO AL EJERCICIO 2014	3250-01-01-000014			\$10,353.26		
RESULTADO AL EJERCICIO 2016	3250-01-01-000016			-\$97,498.28		
RESULTADO AL EJERCICIO 2017	3250-01-01-000017			-\$27,387.39		
RESULTADO AL EJERCICIO 2018	3250-01-01-000018			-\$99,961.61		
RESULTADO AL EJERCICIO 2012	3252-01-01-000012			-\$306.00		
RESULTADO AL EJERCICIO 2014	3252-01-01-000014			-\$866.69		
RESULTADO AL EJERCICIO 2016	3252-01-01-000016			\$83,941.64		
RESULTADO AL EJERCICIO 2017	3252-01-01-000017	\$107,315.54				
RESULTADO AL EJERCICIO 2018	3252-01-01-000018	\$2,168,442.30				
RESULTADO AL EJERCICIO 2019	3252-01-01-000019	\$62,037.90				
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES			\$2,206,070.67			
HACIENDA PUBLICO Y/O PATRIMONIO GENERADO						
\$2,256,161,088.35						

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

\$10,554,228,308.33 \$ 8,939,369,794.66 \$ 8,939,369,794.66



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

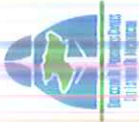


NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
INGRESOS DE GESTION	Nota: 14
A.- NOTAS DE DESGLOSE	

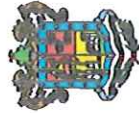
Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL	4129	819,060,927.17	698,091,746.50	698,091,746.50
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		819,060,927.17	698,091,746.50	698,091,746.50
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	4171	369,265.32	1,041,491.63	1,041,491.63
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	4159	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		369,265.32	1,041,491.63	1,041,491.63
INGRESOS DE GESTION		819,430,192.49	699,133,238.13	699,133,238.13

Los Ingresos de gestión... Se Constituyen por la entrega de las aportaciones al fondo de pensiones realizadas por los patrones de los trabajadores al servicio del Gobierno del Estado, Ejecutivo, Legislativo, Judicial, Magisterio y por los Institutos y/o organismos incorporados a los beneficios de la Ley de Pensiones Civiles en vigor, así como los ingresos que se obtienen tales como los derivados de las prescripciones del las aportaciones del fondo en \$ 819,430,192.49 favor de la Dirección una vez que los derechohabientes llegan a obtener su Jubilación o Pensión, adicionalmente también integran los ingresos de gestión los recursos obtenidos por parte de la renta de los salones de fiestas y por el servicio prestado en el cendi pensiones.

DETALLE DE CUENTAS			
OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Aportaciones Patronales al Fondo de Pensiones realizadas durante el ejercicio fiscal actual por los organismos que se detallan	PODER EJECUTIVO	4129-01-24-01-00001	\$277,190,466.71
	PODER LEGISLATIVO	4129-01-24-01-00002	\$39,238,117.43
	PODER JUDICIAL	4129-01-24-01-00003	\$55,148,780.00
	MAGISTERIO	4129-01-24-01-00004	\$391,536,286.09
	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	4129-01-24-01-00005	\$3,001,107.01
	TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ZAMORA	4129-01-24-01-00006	\$2,649,815.89
	TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE URUAPAN	4129-01-24-01-00007	\$2,914,941.84
	TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES PUREPECHA	4129-01-24-01-00008	\$2,606,287.97
	TRIBUNAL ELECTORAL DEL ESTADO	4129-01-24-01-00009	\$2,350,141.80
	INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA	4129-01-24-01-00010	\$1,038,287.99
	INSTITUTO MICHOACANO DE ACCESO A LA INFORMACION	4129-01-24-01-00011	\$1,924,205.90



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

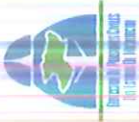


A.- NOTAS DE DESGLOSE			
	INSTITUTO MICHOACANO DE CIENCIAS DE LA EDUCACION	4129-01-24-01-000013	\$0.00
	FOTURMICH	4129-01-24-01-000016	\$2,590,127.17
	FISCALIA GENERAL	4129-01-24-01-000017	\$36,872,361.37
	TOTAL DE OTRAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL		\$819,060,927.17
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS		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	\$191,250.00
	INGRESOS POR ALQUILER DE MOBILIARIO	4171-01-71-12-000002	\$375.00
	INGRESOS POR RENTA DE LOZA Y MANTELERIA	4171-01-71-12-000003	\$27,235.00
	INGRESOS POR COMISIONES	4171-01-71-12-000004	\$2,600.00
	INGRESOS POR RENTA DE LOCALES	4171-01-71-12-000005	\$21,900.00
	INGRESOS POR DESCORCHE	4171-01-71-12-000006	\$2,000.00
	INGRESOS POR VENTA DE REFresco	4171-01-71-12-000008	\$18,740.60
	INGRESOS POR VENTA DE CERVEZA	4171-01-71-12-000009	\$18,200.00
	INGRESOS POR VENTA DE HIELO	4171-01-71-12-000010	\$5,072.00
	INGRESOS POR PENSION NOCTURNA	4171-01-71-12-000011	\$73,150.00
	INGRESOS VARIOS DE LA SUBDIRECCION DE COMERCIALIZADORA	4171-02-71-12-000001	\$8,742.72
	TOTAL DE INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS		\$369,265.32
	INGRESOS DE GESTION		\$819,430,192.49

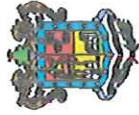
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS	4311	645,882,222.26	639,890,352.14	639,890,352.14
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	4399	59,258,456.83	70,915,409.12	70,915,409.12
INGRESOS FINANCIEROS		705,140,679.09	710,805,761.26	710,805,761.26

Nota: 15



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS			
PARA VENTA		41,527.69	158,855.97
INGRESOS FINANCIEROS		41,527.69	158,855.97
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		705,099,151.40	710,646,905.29
			710,646,905.29

Los Ingresos Financieros... Se integran estos ingresos es la parte de los intereses que se ganan en el otorgamiento de préstamo en sus tres diferentes modalidades, y por los ingresos que se generan por la inversión de los recursos que constituyen la reserva técnica de la Dirección y los flujos \$ 705,140,679.09 de tesorería

Las Variaciones de los inventarios... este concepto no es otra cosa que el costo de ventas. \$ 41,527.69

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	\$39,653,925.38
	RENDIMIENTOS DE CUENTAS PRODUCTIVAS DE SUBDIRECCION DE COMERCIALIZADORA	4311-01-01-12-000001	\$28,462.12
	INGRESOS POR INTERESES EN FIDEICOMISO JUBILADOS Y PENSINADOS	4311-01-02-11-000001	\$62,980,398.15
Rendimientos obtenidos durante el presente ejercicio fiscal en la inversión de los recursos de los fideicomisos	INGRESOS POR INTERESES EN FIDEICOMISO RESERVA FINANCIERA	4311-01-02-11-000002	\$77,094,646.22
	INGRESOS POR INTERESES PRESTAMOS A CORTO PLAZO	4311-01-03-11-000001	\$194,332,843.78
	INGRESOS POR INTERESES PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ	4311-01-03-11-000002	\$179,593,967.72
Intereses Ganados en la Inversión de recursos propios mediante el otorgamiento de préstamos en sus diferentes modalidades	INGRESOS POR INTERESES PRESTAMOS HIPOTECARIOS	4311-01-03-11-000003	\$92,197,978.89
	TOTAL DE INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS		\$645,882,222.26
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	\$56,913,533.70
	DESCUENTOS POR FALTAS	4399-02-01-000002	\$21,353.17
	CUENTAS INCOBRABLES	4399-02-02-000011	\$0.00
Monto de cuentas que por acuerdo de la H. Junta Directiva se aplican contra resultados por considerarse incobrables	VARIOS	4399-02-02-000012	-\$25,015.56
	INGRESOS POR INTERESES MORATORIOS DERIVADOS DE PRESTAMOS	4399-03-01-11-000001	\$688,441.66



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



NOTAS DE DESGLOSE

A.- NOTAS DE DESGLOSE

Monto de los recursos obtenidos por el pago de las actualizaciones de las aplicaciones de la indemnización del artículo 70 a préstamos en sus diferentes modalidades. Con la finalidad de reestablecer el reconocimiento de su antigüedad.	INGRESOS POR ACTUALIZACION E INTERESES MORATORIOS EN APLICACIÓN DE FONDO (INDEMNIZACION DEL ARTICULO 70)	4399-03-01-11-000002	\$592,843.10
Monto de las comisiones pagadas en el presente ejercicio fiscal de conformidad con el convenio celebrado con la empresa metlife derivadas de las retenciones efectuadas a los Jubilados y Pensionados que contratan su seguro de vida con la mencionada empresa.	INGRESOS POR COMISIONES DE METLIFE MEXICO S.A.	4399-03-01-11-000003	\$199,190.95
Monto de los recursos recaudados por diversos conceptos.	INGRESOS POR VARIOS DIRECCION	4399-03-01-11-000004	\$65,260.29
Ingresos de presente ejercicio fiscal por concepto de cuotas mensuales e inscripciones de los menores que asisten al Cendi.	INGRESOS POR CUOTAS E INSCRIPCIONES EN EL CENDI	4399-03-01-43-000001	\$741,780.00
Monto de la recuperación realizada en el presente ejercicio fiscal de los créditos del fraccionamiento loma real	INGRESOS POR RECUPERACION POR DONACION (LOMA REAL)	4399-03-03-11-000001	\$61,200.00
	RECUPERACION DE CAPITAL DE PRESTAMOS CORTO PLAZO	4399-03-05-11-000001	\$0.00
Monto de las recuperaciones del capital préstamo a derechohabientes en el otorgamiento de préstamos en sus diferentes modalidades	RECUPERACION DE CAPITAL DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	4399-03-05-11-000002	\$0.00
	RECUPERACION DE CAPITAL DE PRESTAMOS DE GARANTIA REAL	4399-03-05-11-000003	-\$130.48
TOTAL DE INGRESOS FINANCIEROS			\$59,258,456.83
TOTAL DE INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS			\$705,140,679.09
Nombre	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto de las variaciones en precios de las mercancías comercializadas en los Salones Xangan (costo de Ventas)	REFRESCO	4321-01-01-000001	-\$22,705.32
	CERVEZA	4321-01-01-000002	-\$17,105.46
	HIELO	4321-01-01-000003	-\$1,643.46
	LOZA	4321-01-01-000004	-\$73.45
VARIACIÓN EN PRECIOS DE MERCANCÍAS			-\$41,527.69
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			\$705,099,151.40

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

\$ 1,524,529,343.89 \$ 1,409,780,143.42 \$ 1,409,780,143.42



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



GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

A.- NOTAS DE DESGLOSE

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Nota: 16

Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
SERVICIOS PERSONALES	511	74,667,835.40	70,920,869.83	70,820,869.83
MATERIALES Y SUMINISTROS	512	1,869,777.13	2,393,533.12	2,393,533.12
SERVICIOS GENERALES	513	6,149,220.11	7,781,316.19	7,781,316.19
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		82,686,832.64	80,995,719.14	80,995,719.14

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO _ Corresponde a los gastos realizados para llevar a cabo las operaciones de la Dirección de pensiones tanto en el edificio central como en las áreas desconcentradas como son el CENDI, el Departamento de comercialización el importe total es por la cantidad de: \$ 82,686,832.64

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	\$24,324,070.74
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	5112	\$3,261,703.38
	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	5113	\$20,418,111.22
	SEGURIDAD SOCIAL	5114	\$13,570,813.37
	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	5115	\$9,949,173.50
	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	5116	\$3,143,963.19
	TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES		\$74,667,835.40
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	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	5121	\$348,565.72
	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5122	\$190,056.42
	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	5124	\$6,501.58

A.- NOTAS DE DESGLOSE				
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	PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	5,125		\$4,779.53
	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	5126		\$133,446.13
	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	5127		\$1,153,073.90
	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	5129		\$33,353.85
	TOTAL DE MATERIALES Y SUMINISTROS			\$1,869,777.13
	SERVICIOS GENERALES		CUENTA	SALDO
	SERVICIOS BÁSICOS	5131		\$528,001.99
	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	5132		\$5,469.62
	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	5133		\$980,085.90
	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5134		\$665,349.86
Monto de los Gatos realizados en el presente ejercicio fiscal por todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades de esta Institución	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	5135		\$411,831.97
	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	5136		\$1,740.00
	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	5137		\$31,595.85
	SERVICIOS OFICIALES	5138		\$53,747.40
	OTROS SERVICIOS GENERALES	5139		\$3,471,397.52
	TOTAL DE SERVICIOS GENERALES			\$6,149,220.11
	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			\$82,686,832.64
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
	Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19
	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	523	1,764,665.54	2,499,479.34

Nota: 17



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE					
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES					
AYUDAS SOCIALES		1,764,685.54	2,499,479.34	2,499,479.34	2,499,479.34
AYUDAS SOCIALES	524	157,776.45	27,068.28	27,068.28	27,068.28
PENSIONES Y JUBILACIONES		157,776.45	27,068.28	27,068.28	27,068.28
PENSIONES Y JUBILACIONES	5252	1,346,254,095.27	1,203,426,104.32	1,203,426,104.32	1,203,426,104.32
PENSIONES Y JUBILACIONES		1,346,254,095.27	1,203,426,104.32	1,203,426,104.32	1,203,426,104.32
OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES	5259	14,075,910.42	1,849,890.06	1,849,890.06	1,849,890.06
OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES		14,075,910.42	1,849,890.06	1,849,890.06	1,849,890.06
TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	527	14,825,314.67	13,296,706.32	13,296,706.32	13,296,706.32
TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY		14,825,314.67	13,296,706.32	13,296,706.32	13,296,706.32
TRANSFERENCIAS,ASIGNACIONES,SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		1,377,077,732.35	1,221,099,248.32	1,221,099,248.32	1,221,099,248.32

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: **\$ 1,346,411,871.72**

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	\$1,764,685.54
TOTAL DE SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES			\$1,764,685.54
AYUDAS SOCIALES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto de las ayudas entregadas en el presente ejercicio fiscal por única vez a personas o instituciones	AYUDAS SOCIALES	5242	\$157,776.45
TOTAL AYUDAS SOCIALES			\$157,776.45
PENSIONES Y JUBILACIONES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Monto del pago realizado en el presente ejercicio fiscal por concepto de Nomina de Jubilados y Pensionados	Pago de pensiones y jubilaciones	5252-45201	\$1,159,504,440.66
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	Pago de pensiones y jubilaciones contractuales	5252-45202	\$186,749,654.61
TOTAL PENSIONES Y JUBILACIONES			\$1,346,254,095.27

A.- NOTAS DE DESGLOSE			
OTRAS JUBILACIONES Y PENSIONES	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Registro de los pagos del presente ejercicio fiscal por concepto de la Indemnización del artículo 70 de la Ley, así como de los reintegros de capital por descuentos indebidos, este registro no aplica a estado de actividades solo a presupuesto de egresos y solo se refleja en actividades cuando existe la entrega del mes o los dos meses de indemnización adicional a aquellos derechohabientes que hayan causado baja antes del 25 de agosto de 2015			
	Prestaciones económicas distintas de pensiones y jubilaciones	5259-45902	\$14,075,910.42
TOTAL OTRAS JUBILACION Y PENSIONES			\$14,075,910.42
TRASFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	NOMBRE	CUENTA	SALDO
Amortizaciones del presente ejercicio fiscal correspondientes al pago de los seguros facultativos de los Jubilados y Pensionados	Transferencias para cuotas y aportaciones de seguridad social para el IMSS, ISSSTE e ISSFAM por obligación del estado	5271-47101	\$14,825,314.67
			\$14,825,314.67
TOTAL DE OTRAS TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY			\$1,377,077,782.35
TOTAL DE OTRAS TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY			\$1,377,077,782.35

OTROS GASTOS Y PERPERDIDAS EXTRAORDINARIAS

Nombre	cuenta armonizada	dic-20	dic-19	dic-19
DEPRECIACIONES	551	1,309,850.74	1,607,196.40	1,607,196.40
DEPRECIACIONES		1,309,850.74	1,607,196.40	1,607,196.40

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

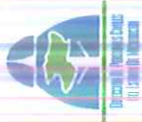
DETALLE DE CUENTAS

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	5513	\$983,725.32
	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	5515	\$326,125.42
TOTAL DE DEPRECIACIONES			\$1,309,850.74

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
AHORRO NETO DEL EJERCICIO

\$ 1,461,074,465.73	\$ 1,303,702,163.86	\$ 1,303,702,163.86
\$ 63,454,878.16	\$ 106,077,979.56	\$ 106,077,979.56

AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	OCTUBRE 2020	
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTEN AL EFECTIVO	63,454,878.16	
DEPRECIACION	1,309,850.74	
	1,309,850.74	



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
AMORTIZACION			0.00
INCREMENTO EN LAS PROVISIONES			0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDAS POR REVALUACION			
GANACIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR			
PERDIDAS EXTRAORDINARIAS			
TOTAL		\$ 64,764,728.90	

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
	DICIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2019	VARIACIONES
EFECTIVO			Aumento
BANCOS/TESORERIA	434,473,892.93	141,696,339.29	342,777,553.64
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	201,455,482.41	297,415,202.02	-95,959,719.61
TOTAL		\$ 246,817,834.03	

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. \$ 246,817,834.03

FLUJOS DE EFECTIVO	
ACIARACION REPORTE FLUJOS DE EFECTIVO	
RESULTADO DEL REPORTE DEL INDETEC	685,929,375.34
SALDO SEGÚN ESTADO DE POSICION FINANCIERA (EFECTIVO Y EQUIVALENTES)	685,929,375.34
DIFERENCIA	\$ 0.00

MES:	OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	APLICACIONES DE OPERACIÓN
ENERO	89,878,620.91	
FEBRERO	74,576,104.18	
MARZO	68,268,846.87	
ABRIL	59,542,639.74	
MAYO	37,092,702.81	
JUNIO	17,573,240.01	
JULIO	29,811,955.87	

Aun y cuando el reporte del flujo de efectivo muestra efectivamente la disposicion de recursos en bancos, este no del todo es correcto ya que el sistema realiza una operación 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 OPERACION" (cuando son egresos) el comportamiento de este reporte y los saldos mostrados como si fuera en esta información fiscal 2020 es el siguiente:



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE			
Mostrados como ajuste en este ejercicio fiscal 2020 es el siguiente.			
	AGOSTO	23,393,181.10	
	SEPTIEMBRE		2,504,064.36
	OCTUBRE		7,914,059.31
	NOVIEMBRE		23,343,489.87
	DICIEMBRE		309,414,481.95

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

INFORMACION PRESUPUESTAL

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO

RUBRO	COG	% A EJERCER AL MES	% EJERCIDO AL MES	DIFERENCIA %
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	11000	100.00%	103.82%	-3.82%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	12000	100.00%	115.95%	-15.95%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	13000	100.00%	97.37%	2.63%
SEGURIDAD SOCIAL	14000	100.00%	105.30%	-5.30%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	15000	100.00%	92.57%	7.43%
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	17000	100.00%	91.47%	8.53%
CAPITULO 1000		100.00%	100.52%	-0.52%
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	21000	100.00%	74.31%	25.69%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	22000	100.00%	25.89%	74.11%
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	23000	100.00%	23.65%	76.35%
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	24000	100.00%	20.45%	79.55%
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	25000	100.00%	11.95%	88.05%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	26000	100.00%	78.04%	21.96%
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DE PORTIVOS	27000	100.00%	93.48%	6.52%
herramientas, refacciones y accesorios menores	29000	100.00%	16.13%	83.87%
CAPITULO 2000		100.00%	62.82%	37.18%
SERVICIOS BASICOS	31000	100.00%	68.16%	31.84%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	32000	100.00%	109.39%	-9.39%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS	33000	100.00%	45.61%	54.39%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	34000	100.00%	80.03%	19.97%
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	35000	100.00%	53.37%	46.63%
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	36000	100.00%	14.50%	85.50%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	37000	100.00%	16.03%	83.97%
SERVICIOS OFICIALES	38000	100.00%	17.83%	82.17%
OTROS SERVICIOS GENERALES	39000	100.00%	78.00%	22.00%
CAPITULO 3000		100.00%	77.93%	22.07%

Nota: 21



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



A.- NOTAS DE DESGLOSE					
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		43000	100.00%	81.70%	18.30%
AYUDAS SOCIALES		44000	100.00%	24.69%	75.31%
PENSIONES Y JUBILACIONES		45000	100.00%	92.46%	7.54%
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL		47000	100.00%	79.56%	20.44%
CAPITULO 4000			100.00%	92.25%	7.75%
Mobiliario		51101	100.00%	33.12%	66.88%
Bienes informáticos		51501	100.00%	28.73%	71.27%
Equipo de administración		51901	100.00%	52.51%	47.49%
Cámaras fotográficas y de video		52301	100.00%	0.00%	100.00%
Herramientas y maquinas herramienta		56701	100.00%	10.46%	89.54%
CAPITULO 5000			100.00%	32.89%	67.11%
Inversiones en fideicomisos públicos no empresariales y no financieros		75401	100.00%	78.22%	21.78%
CAPITULO 7000			100.00%	78.22%	21.78%
GENERAL			100.00%	84.41%	15.59%

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	100.00%	97.19%	2.81%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	24-00	100.00%	97.29%	2.71%
INGRESOS DEL RUBRO 24	0	100.00%	97.24%	2.76%
INGRESOS DEL RUBRO 71	71-00	100.00%	30.32%	69.68%
INGRESOS DEL RUBRO 79-01	79-01	100.00%	97.74%	2.26%
INGRESOS DEL RUBRO 79-02	79-02	100.00%	94.35%	5.65%
INGRESOS DEL RUBRO 79-02	0	100.00%	94.35%	5.65%
GENERAL		100.00%	96.18%	3.82%

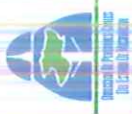
NOTAS

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

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

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

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



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

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

PRESUPUESTO DE INGRESOS
CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO (APORTACION PATRONAL)

SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
Poder Ejecutivo 2da de Diciembre de 2020	11,871,063.32	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Congreso del Estado 2da de Diciembre de 2020	1,690,919.79	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Supremo Tribunal de Justicia del Estado	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Magisterio 2da de Diciembre de 2020	16,382,192.32	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Zamora 2da de Diciembre de 2020	111,611.22	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Uruapan 2da de Diciembre de 2020	128,629.42	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 Octubre de 2020 2da de Octubre de 2020 1era de Noviembre de 2020 2da de Noviembre de 2020 1era de Diciembre de 2020 2da de Diciembre de 2020	114,709.38 115,086.17 115,086.17 115,086.17 115,436.88 115,410.54	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Tribunal Electoral del Estado 2da de Junio de 2020	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan



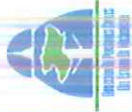
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

Instituto de la Infraestructura Fisica	0.00	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Acceso a la Informacion	0.00	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educacion	0.00	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Fomento Turistico de Michoacán No esta reportando informacion	0.00	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Fiscalia General	0.00	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
TOTAL		30,875,231.38	

CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO (APORTACION DEL TRABAJADOR)

SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
Poder Ejecutivo 2da de Diciembre de 2020	11,004,155.13	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Congreso del Estado 2da de Diciembre de 2020	1,538,988.17	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan
Supremo Tribunal de Justicia del Estado	0.00	Importe de las aportaciones a Enterar en calidad de patron por los trabajadores activos en las quincenas que se detallan



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

Congreso del Estado 2da de Diciembre de 2020	185,686.83 185,686.83	104,469.30 104,469.30	168,250.00 168,250.00	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	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Magisterio 2da de Diciembre de 2020	4,255,592.09 4,255,592.09	2,148,922.56 2,148,922.56	0.00 0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Zamora 2da de Diciembre de 2020	14,530.40 14,530.40	2,616.68 2,616.68	2,266.67 2,266.67	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Uruapan 2da de Diciembre de 2020	19,529.79 19,529.79	3,950.01 3,950.01	3,000.00 3,000.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior Purépecha 1era de Octubre de 2020	127,800.06 21,440.97	18,400.02 3,066.67	36,212.52 6,035.42	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
2da de Octubre de 2020	21,188.44	3,066.67	6,035.42	
1era de Noviembre de 2020	20,890.67	3,066.67	6,035.42	
2da de Noviembre de 2020	21,357.89	3,066.67	6,035.42	
1era de Diciembre de 2020	21,716.77	3,066.67	6,035.42	
2da de Diciembre de 2020	21,205.32	3,066.67	6,035.42	
Tribunal Electoral del Estado 2da de Junio de 2020	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto de la Infraestructura Fisica Instituto Michacano de Acceso a la Informacion	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Michoacano de Ciencias de la Educación 0	0.00	0.00	0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Fiscalia General	0.00	0.00	0.00	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Fomento Turístico de Michoacán				
TOTAL	7,000,218.50	3,469,321.56	6,751,474.62	
GRAN TOTAL			17,221,014.68	



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



B.- NOTAS DE MEMORIA

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

RECUPERACIONES DE CAPITAL Y APORTACIONES A FONDOS

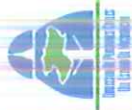
RETENCIONES REALIZADAS POR:	IMPORTE		FONDO DE SEGURO DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ E HIPOTECA		CONCEPTO
	PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	PRESTAMOS DE GARANTIA REAL/LIQUIDEZ	DE	
Poder Ejecutivo 2da de Diciembre de 2020	11,063,745.58 11,063,745.58	1,106,032.01 1,106,032.01	8,933,626.67 8,933,626.67	1,413,685.64 1,413,685.64	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Congreso del Estado 2da de Diciembre de 2020	833,392.42 833,392.42	103,688.67 103,688.67	243,847.02 243,847.02	66,804.71 66,804.71	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	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Magisterio 2da de Diciembre de 2020	18,747,698.78 18,747,698.78	1,960,793.80 1,960,793.80	0.00 0.00	834,861.67 834,861.67	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Zamora 2ca de Diciembre de 2020	63,740.19 63,740.19	1,116.31 1,116.31	4,765.40 4,765.40	1,137.51 1,137.51	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior de Uruapan 2ca de Diciembre de 2020	88,848.44 88,848.44	3,190.12 3,190.12	8,000.82 8,000.82	1,737.50 1,737.50	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan
Instituto Tecnológico Superior Purépecha 1era de Octubre de 2020 2ca de Octubre de 2020 1era de Noviembre de 2020 2ca de Noviembre de 2020 1era de Diciembre de 2020 2ca de-Diciembre de 2020	584,247.65 98,909.35 97,132.28 95,509.71 93,975.15 98,378.98 100,342.18	34,529.46 5,754.91 5,754.91 5,754.91 5,754.91 5,754.91 5,754.91	77,284.80 12,880.80 12,880.80 12,880.80 12,880.80 12,880.80 12,880.80	12,262.50 2,043.75 2,043.75 2,043.75 2,043.75 2,043.75 2,043.75	Retenciones realizadas a los trabajadores en las quincenas que se detallan



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

48	SANCHEZ OSGUERA IVAN	EJECUTIVO	09-dic-20	SCGH/02/2021	205,000.00	205,000.00	LIQUIDEZ
49	MUÑOS FUERTE MARTHA MONICA	EJECUTIVO	11-dic-20	SCGH/02/2021	205,000.00	205,000.00	LIQUIDEZ
50	MENDEZ BEDOLLA MARIA DE LA SALUD	EJECUTIVO	23-nov-20	SCGH/74/2020	210,000.00	210,000.00	LIQUIDEZ
51	MONTOYA ANDRADE JAVIER ALFREDO	EJECUTIVO	15-dic-20	SCGH/02/2021	215,000.00	215,000.00	LIQUIDEZ
52	NIETO HERNANDEZ MARIBEL	EJECUTIVO	02-dic-20	SCGH/02/2021	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
53	ACOSTA CORREA ENRIQUE	EJECUTIVO	11-dic-20	SCGH/02/2021	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
54	AGUILAR JIMENEZ CLAUDIA DEL CARMEN	EJECUTIVO	16-dic-20	SCGH/02/2021	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
55	CALDERON ORTIZ NOEMI	EJECUTIVO	11-may-20	SCGH/42/2020	225,000.00	225,000.00	LIQUIDEZ
56	RODRIGUEZ TOVAR DONACIANO	EJECUTIVO	01-dic-20	SCGH/02/2021	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ
57	MELCHOR RODRIGUEZ FROYLAN	EJECUTIVO	01-dic-20	SCGH/02/2021	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ
58	GARCIA GUZMAN JOSE ANTONIO	EJECUTIVO	09-dic-20	SCGH/02/2021	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ
59	GALEANA RODRIGUEZ KENIA	EJECUTIVO	15-dic-20	SCGH/02/2021	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ
60	GALAVAN BALTAZAR CRISTOBAL	EJECUTIVO	25-nov-20	SCGH/74/2020	245,000.00	245,000.00	LIQUIDEZ
61	LAVANDERA CHAVEZ HUGO MAURICIO	EJECUTIVO	26-oct-20	SCGH/65/2020	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
62	MEDINA LOPEZ MARIA GUADALUPE	EJECUTIVO	25-nov-20	SCGH/74/2020	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
63	PIÑA RICO DINORA	EJECUTIVO	02-dic-20	SCGH/02/2021	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
64	CAMARENA AMESCUA JULIA	EJECUTIVO	23-nov-20	SCGH/74/2020	260,000.00	260,000.00	LIQUIDEZ
65	ACOSTA GARFAS MA. ROSARIO	EJECUTIVO	11-dic-20	SCGH/02/2021	260,000.00	260,000.00	LIQUIDEZ
66	TOVAR MAGAÑA CARLOS ALBERTO	EJECUTIVO	11-dic-20	SCGH/02/2021	270,000.00	270,000.00	LIQUIDEZ
67	PULIDO VILLALOBOS ANAHI	EJECUTIVO	07-dic-20	SCGH/02/2021	280,000.00	280,000.00	LIQUIDEZ
68	VILLANUEVA PAYAN ADA LIVIA	EJECUTIVO	11-dic-20	SCGH/02/2021	280,000.00	280,000.00	LIQUIDEZ
69	VILLALON CERPAS JOSE FRANCISCO	EJECUTIVO	23-nov-20	SCGH/74/2020	290,000.00	290,000.00	LIQUIDEZ
70	HERNANDEZ CALDERON GUSTAVO	EJECUTIVO	09-dic-20	SCGH/02/2021	290,000.00	290,000.00	LIQUIDEZ
71	PADILLA GARCIA ADRIANA MICHELLE	EJECUTIVO	28-oct-20	SCGH/65/2020	295,000.00	295,000.00	LIQUIDEZ
72	SUQUILVIDE MEJIA BIBIANA	EJECUTIVO	25-nov-20	SCGH/74/2020	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
73	CARRANZA VERGARA IVETT KARINA	EJECUTIVO	25-nov-20	SCGH/74/2020	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
74	ESCUTIA RUBIO ISABEL	EJECUTIVO	27-nov-20	SCGH/74/2020	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
75	SOTO SOTO MA. EDITH	EJECUTIVO	07-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
76	HERNANDEZ SANCHEZ ROSA MARIA	EJECUTIVO	15-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

77	ARCOS HERNANDEZ ALEJANDRO	J Y P	09-dic-20	SCGH/02/2021	10,330,000.00	10,330,000.00	LIQUIDEZ
78	RAMOS SAUCEDO MARGARITA	J Y P	07-dic-20	SCGH/02/2021	50,000.00	50,000.00	LIQUIDEZ
					80,000.00	80,000.00	LIQUIDEZ
					130,000.00	130,000.00	LIQUIDEZ
79	RODRIGUEZ AVALOS CLAUDIA LIZETH	JUDICIAL	03-dic-20	SCGH/02/2021	145,000.00	145,000.00	LIQUIDEZ
80	MORA TORRES ALEJANDRA	JUDICIAL	03-dic-20	SCGH/02/2021	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
81	VILLAGOMEZ ARELLANO JOSE CARLOS	JUDICIAL	15-dic-20	SCGH/02/2021	210,000.00	210,000.00	LIQUIDEZ
82	GUTIERREZ SOSA VERONICA	JUDICIAL	01-dic-20	SCGH/02/2021	235,000.00	235,000.00	LIQUIDEZ
83	NAVARRO AGUILERA JESSICA MARIANA	JUDICIAL	01-dic-20	SCGH/02/2021	255,000.00	255,000.00	LIQUIDEZ
84	GRANADOS VALDES ISRAEL	JUDICIAL	03-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	300,000.00	LIQUIDEZ
					1,345,000.00	1,345,000.00	LIQUIDEZ
85	CHAVEZ TAPIA GUADALUPE	LEGISLATIVO	16-dic-20	SCGH/02/2021	140,000.00	140,000.00	LIQUIDEZ
86	SEGURA SALDIVAR NANCY	LEGISLATIVO	03-dic-20	SCGH/02/2021	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
					390,000.00	390,000.00	LIQUIDEZ
87	PEÑA RAMIREZ SILVIA ARACELI	MAGISTERIO	25-feb-20		1,000.00	1,000.00	LIQUIDEZ
88	ROBLES CIRA ROSARIO NATALI	MAGISTERIO	16-dic-20	SCGH/02/2021	105,000.00	105,000.00	LIQUIDEZ
89	ROBLES CIRA ROSARIO NATALI	MAGISTERIO	16-dic-20	SCGH/02/2021	105,000.00	105,000.00	LIQUIDEZ
90	MORALES RODRIGUEZ NANCY JANELL	MAGISTERIO	10-jun-20	SCGH/45/2020	110,000.00	110,000.00	LIQUIDEZ
91	CANTERO BELAR SELENE FLORICEL	MAGISTERIO	27-nov-20	SCGH/74/2020	110,000.00	110,000.00	LIQUIDEZ
92	PEREDA ROJAS FRANCISCO	MAGISTERIO	01-dic-20	SCGH/02/2021	110,000.00	110,000.00	LIQUIDEZ
93	RANGEL GUZMAN HUGO	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	115,000.00	115,000.00	LIQUIDEZ
94	BUSTOS RANGEL MARSELLA LOURDES	MAGISTERIO	16-dic-20	SCGH/02/2021	120,000.00	120,000.00	LIQUIDEZ
95	PIMENTEL GARCIA YESICA PAOLA	MAGISTERIO	01-dic-20	SCGH/02/2021	130,000.00	130,000.00	LIQUIDEZ
96	ARROYO CONTRERAS PATRICIA	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	130,000.00	130,000.00	LIQUIDEZ
97	MONTOYA RAMIREZ NANCY JULISSA	MAGISTERIO	17-feb-20		135,000.00	135,000.00	LIQUIDEZ
98	PALEO AVILES JUAN MANUEL	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	140,000.00	140,000.00	LIQUIDEZ
99	MONDRAGON PADILLA RENE	MAGISTERIO	11-mar-20		150,000.00	150,000.00	LIQUIDEZ
100	ALCOSER TORRES PERLA	MAGISTERIO	06-oct-20	SCGH/65/2020	150,000.00	150,000.00	LIQUIDEZ
101	LOPEZ BARRAGAN ARIADNA ELIZABETH	MAGISTERIO	25-nov-20	SCGH/74/2020	150,000.00	150,000.00	LIQUIDEZ
102	PEREZ BORJA MARIA ELDA	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	155,000.00	155,000.00	LIQUIDEZ



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

103	GODINEZ MEZA JUANA	MAGISTERIO	27-nov-20	SCGH/7/4/2020	160,000.00	160,000.00	LIQUIDEZ
104	CIRA ALVAREZ GRACIELA DE LA SALUD	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	160,000.00	160,000.00	LIQUIDEZ
105	CAMBRON GUADARRAMA JUAN	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	160,000.00	160,000.00	LIQUIDEZ
106	GARCIA RODRIGUEZ MARIA	MAGISTERIO	17-dic-20	SCGH/02/2021	160,000.00	160,000.00	LIQUIDEZ
107	COLIN CORREA ZAIDA ELIZABETH	MAGISTERIO	19-nov-20	SCGH/7/4/2020	165,000.00	165,000.00	LIQUIDEZ
108	NINIZ PEDROZA JESUS	MAGISTERIO	23-nov-20	SCGH/7/4/2020	170,000.00	170,000.00	LIQUIDEZ
109	MERCADO RIVERA ESTEBAN	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	170,000.00	170,000.00	LIQUIDEZ
110	ORTIZ ESPINO ARIDAI	MAGISTERIO	14-dic-20	SCGH/02/2021	175,000.00	175,000.00	LIQUIDEZ
111	VALENCIA MARTINEZ FELIPE DE JESUS	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	195,000.00	195,000.00	LIQUIDEZ
112	LIZALDE ESTRADA MARTHA PATRICIA	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
113	PENA RAMIREZ SILVIA ARACELI	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
114	AVALOS SAUCEDO JUAN MANUEL	MAGISTERIO	11-dic-20	SCGH/02/2021	200,000.00	200,000.00	LIQUIDEZ
115	ROJAS ZENDEJAS KRYSTIAN	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	205,000.00	205,000.00	LIQUIDEZ
116	ROJAS FRAILE DELIA MAYABEL	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	205,000.00	205,000.00	LIQUIDEZ
117	ACOSTA ALONZO VENECIA	MAGISTERIO	03-dic-20	SCGH/02/2021	210,000.00	210,000.00	LIQUIDEZ
118	GUTIERREZ RAMIREZ FATIMA	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	215,000.00	215,000.00	LIQUIDEZ
119	PINEDA ESQUIVEL KARINA	MAGISTERIO	25-ago-20	SCGH/5/1/2020	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
120	MOLINA GONZALEZ MARTIN	MAGISTERIO	25-nov-20	SCGH/7/4/2020	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
121	COLIN GARCIA JOSE	MAGISTERIO	01-dic-20	SCGH/02/2021	220,000.00	220,000.00	LIQUIDEZ
122	GONZALEZ ARIAS SILVIANO	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	225,000.00	225,000.00	LIQUIDEZ
123	MARTINEZ MARTINEZ FRANCISCO	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	235,000.00	235,000.00	LIQUIDEZ
124	RAMIREZ GOMEZ MARGARITA	MAGISTERIO	27-nov-20	SCGH/7/4/2020	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ
125	AVILA AVALOS PINDARO EVER	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	240,000.00	240,000.00	LIQUIDEZ
126	TORAL MEDIA NO JOSEFINA	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	250,000.00	250,000.00	LIQUIDEZ
127	RODRIGUEZ NARANJO MARTHA	MAGISTERIO	24-feb-20		255,000.00	255,000.00	LIQUIDEZ
128	LOPEZ CACAR RAQUEL IVONNE	MAGISTERIO	27-nov-20	SCGH/7/4/2020	260,000.00	260,000.00	LIQUIDEZ
129	GASCA NAVARRO ALBERTO	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	260,000.00	260,000.00	LIQUIDEZ
130	SILVA LOPEZ OSCAR	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	265,000.00	265,000.00	LIQUIDEZ
131	ROSAS ROJAS RENE	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	265,000.00	265,000.00	LIQUIDEZ
132	AVILES LOPEZ CARITINA	MAGISTERIO	15-dic-20	SCGH/02/2021	265,000.00	265,000.00	LIQUIDEZ



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

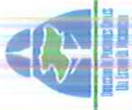
133	RAMOS SANCHEZ ELIZABETH	MAGISTERIO	11-nov-20	SCGH/74/2020	270,000.00	LIQUIDEZ
134	RAMOS SANCHEZ MARCELL	MAGISTERIO	01-dic-20	SCGH/02/2021	270,000.00	LIQUIDEZ
135	CRUZ ANDALUZ ERIKA ERENDIRA	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	270,000.00	LIQUIDEZ
136	CANO VALENCIA MERCEDES	MAGISTERIO	18-sep-20	SCGH/55/2020	275,000.00	LIQUIDEZ
137	PEREZ TORRES PAUL ALEXANDER	MAGISTERIO	24-feb-20		280,000.00	LIQUIDEZ
138	ZARCO LEYVA EDER ADOLFO	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	280,000.00	LIQUIDEZ
139	ARTEAGA GONZALEZ ERANDI	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	290,000.00	LIQUIDEZ
140	BARRIGA RODRIGUEZ JAVIER	MAGISTERIO	25-nov-20	SCGH/74/2020	295,000.00	LIQUIDEZ
141	CAMACHO VERGARA VALENTE	MAGISTERIO	29-ene-20		300,000.00	LIQUIDEZ
142	FIGUEROA HERRERA DAVID	MAGISTERIO	12-mar-20		300,000.00	LIQUIDEZ
143	TORRES MORA DIANA XOCHITL	MAGISTERIO	10-jun-20	SCGH/45/2020	300,000.00	LIQUIDEZ
144	TAPIA BONILLA LUIS DANIEL	MAGISTERIO	26-oct-20	SCGH/65/2020	300,000.00	LIQUIDEZ
145	ROMERO PIEDRA MARIA DEL CARMEN	MAGISTERIO	26-oct-20	SCGH/65/2020	300,000.00	LIQUIDEZ
146	AREVALO RUIZ JUAN ANTONIO	MAGISTERIO	28-oct-20	SCGH/65/2020	300,000.00	LIQUIDEZ
147	AGUILERA PEREZ YESENIA	MAGISTERIO	25-nov-20	SCGH/74/2020	300,000.00	LIQUIDEZ
148	ZARATE CARREON RAFAEL OMAR	MAGISTERIO	01-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	LIQUIDEZ
149	NIETO GARCIA JERONIMO	MAGISTERIO	01-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	LIQUIDEZ
150	HERNANDEZ VALENZUELA ANA	MAGISTERIO	02-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	LIQUIDEZ
151	SERRANO RUIZ ADRIANA	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	LIQUIDEZ
152	SOBREVILLA BERMUDEZ ARMANDO	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	LIQUIDEZ
153	BACA SILVA GILDARDO JOSAFAT	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	LIQUIDEZ
154	JIMENEZ HERNANDEZ GIANELLI	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	LIQUIDEZ
155	HINOSTROZA SANCHEZ CINTHYA	MAGISTERIO	07-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	LIQUIDEZ
156	REYES LOPEZ GILBERTO	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	LIQUIDEZ
157	RUIZ SANCHEZ MARTIN	MAGISTERIO	09-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	LIQUIDEZ
					15,616,000.00	LIQUIDEZ
158	ALEMAN MARTINEZ NORMA GABRIELA	OTROS	10-mar-20		300,000.00	LIQUIDEZ
159	VIDAL SANCHEZ YUNUEN	OTROS	07-dic-20	SCGH/02/2021	300,000.00	LIQUIDEZ
					600,000.00	LIQUIDEZ
					34,851,000.00	LIQUIDEZ
266					34,851,000.00	LIQUIDEZ



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

	NOMBRE	PODER	FECHA DE AUTORIZACIÓN	Nº DE OFICIO	CANTIDAD AUTORIZADA LIQUIDOS	PENDIENTE DE PAGO COMPROMETIDO	
1	VALENCIA LOPEZ HUGO	CONFIANZA	25-jun-20	47	215,000.00	209,106.07	HIPOTECA
2	SOLORIO QUEZADAS JULIO	CONFIANZA	18-sep-20	60	230,000.00	230,000.00	HIPOTECA
3	SANTIAGO CARRIZALES MARIO	CONFIANZA	26-nov-20	106	310,000.00	310,000.00	HIPOTECA
4	ELIPEZTO REYNA PEREZ SERGIO	CONFIANZA	18-sep-20	60	320,000.00	320,000.00	HIPOTECA
5	CARRAZCO BUCIO IRVING GASTON	CONFIANZA	29-oct-20	91	320,000.00	320,000.00	HIPOTECA
6	LOPEZ GUTIERREZ ISRAEL	CONFIANZA	18-sep-20	60	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
7	ROMERO HERNANDEZ ULISES	CONFIANZA	27-feb-20	30	335,000.00	335,000.00	HIPOTECA
8	BARAJAS TORRES MONICA	CONFIANZA	18-sep-20	60	335,000.00	335,000.00	HIPOTECA
9	MARTINEZ REYES FABIOLA	CONFIANZA	01-oct-20	79	335,000.00	335,000.00	HIPOTECA
10	TORRES ARANA JANET GUADALUPE	CONFIANZA	01-oct-20	79	335,000.00	335,000.00	HIPOTECA
11	OROZCO AVILA RODOLFO YURI	CONFIANZA	29-oct-20	91	335,000.00	335,000.00	HIPOTECA
12	URBINA MONDRAGON JESUS ANTONIO	CONFIANZA	25-jun-20	47	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
13	CERVERA PEREZ MARTHA LUISA	CONFIANZA	01-oct-20	79	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
14	MARTINEZ LOPEZ EULALIA	CONFIANZA	25-jun-20	47	355,000.00	355,000.00	HIPOTECA
15	ZAVALA MORALES VICTOR HUGO	CONFIANZA	25-jun-20	47	355,000.00	355,000.00	HIPOTECA
16	ROCHA ARGOMEDO PEDRO JESUS	CONFIANZA	29-oct-20	91	365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
17	SANCHEZ ROSETTE MYRIAM DANIELA	CONFIANZA	26-nov-20	106	365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
18	TAPIA BUCIO JOSE ANTONIO	CONFIANZA	18-sep-20	60	370,000.00	370,000.00	HIPOTECA
19	RECIO MARTINEZ ALVARO	CONFIANZA	18-sep-20	60	375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
20	BEYSA HERRERA MARIA DE MONSERRAT	CONFIANZA	29-oct-20	91	375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
21	PENA HERNANDEZ PATRICIA	CONFIANZA	01-oct-20	79	395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
22	SANCHEZ RUMBO SUZANA	CONFIANZA	29-oct-20	91	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
23	CORTEZ MEJIA IRENE ORQUIDEA	CONFIANZA	27-feb-20	30	405,000.00	405,000.00	HIPOTECA
24	HUERTA BAEZ ELVIRA	CONFIANZA	01-oct-20	79	405,000.00	405,000.00	HIPOTECA



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

25	CONTRERAS GONZALEZ LEONARDO	CONFIANZA	26-nov-20	106	405,000.00	405,000.00	HIPOTECA
26	ZANABRIA HERNANDEZ CECILIA	CONFIANZA	29-oct-20	91	410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
27	ZARZA GARCIA CITLALLI	CONFIANZA	18-sep-20	60	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
28	HURTADO CISNEROS RAFAEL	CONFIANZA	29-oct-20	91	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
29	GARCIA HUERTA FRANK CLODUALDO	CONFIANZA	26-nov-20	106	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
30	CARRANZA GONZALEZ MARISELA	CONFIANZA	26-nov-20	106	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
31	BARAJAS CEDEÑO JORGE ALBERTO	CONFIANZA	26-nov-20	106	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
32	GUEVARA CORDERO MARCO AURELIO	CONFIANZA	29-oct-20	91	420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
33	MATA MONDRAGON JUAN PABLO	CONFIANZA	27-feb-20	30	425,000.00	425,000.00	HIPOTECA
34	SERRATO TIRADO MONICA	CONFIANZA	18-sep-20	60	425,000.00	425,000.00	HIPOTECA
35	RAYO MARIANO JORGE	CONFIANZA	01-oct-20	79	425,000.00	425,000.00	HIPOTECA
36	MEDEROS CISNEROS GLORIA	CONFIANZA	25-jun-20	47	440,000.00	440,000.00	HIPOTECA
37	VALLADARES IBARRA RAMIRO MIGUEL	CONFIANZA	30-ene-20	16	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
38	CORTES ARTEAGA MARIA DE LOURDES	CONFIANZA	25-jun-20	47	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
39	REYES TOSCANO ANGEL DANIEL	CONFIANZA	18-sep-20	60	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
40	NAVARRETE MAYA ARELY ADALI	CONFIANZA	29-oct-20	91	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
41	CAMACHO GUTIERREZ ALMA ITSADI	CONFIANZA	29-oct-20	91	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
42	SALINAS MAZOR FRANK	CONFIANZA	29-oct-20	91	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
43	GARCIA MARTINEZ KENIA	CONFIANZA	29-oct-20	91	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
44	GONZALEZ VALLE FABIOLA	CONFIANZA	26-nov-20	106	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
45	BLAS NAJERA CARLOS	CONFIANZA	26-nov-20	106	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
46	OJENDIZ VASQUEZ JOAQUIN SILVERIO	CONFIANZA	26-nov-20	106	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
47	GARCIA JACOME JACQUELINE	CONFIANZA	26-nov-20	106	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
48	LUNA DOMINGUEZ ABRAHAM	CONFIANZA	26-nov-20	106	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
					18,690,000.00	18,684,106.07	
49	PONCE DE LEON VIEYRA TERESA LANETH	DIRECCION	29-oct-20	90	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
					415,000.00	415,000.00	



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

50	PEREZ HERREJON MARIA ANGELES DEL SONO	EJECUTIVO	30-ene-20	12	150,000.00	(128,043.88)	HIPOTECA
51	MAYA MONTIEL ILIANA MARIA	EJECUTIVO	27-feb-20	23	265,000.00	265,000.00	HIPOTECA
52	BERNAL CEREZO ANA LUCIA	EJECUTIVO	26-nov-20	101	285,000.00	285,000.00	HIPOTECA
53	GONZALEZ CAMPOS GABRIELA	EJECUTIVO	18-sep-20	56	290,000.00	290,000.00	HIPOTECA
54	VILLALVAZO JIMENEZ ABIGAIL	EJECUTIVO	30-ene-20	12	300,000.00	300,000.00	HIPOTECA
55	HERREJON CERVANTES ELVIA	EJECUTIVO	29-oct-20	86	300,000.00	300,000.00	HIPOTECA
56	VICTORIA SANCHEZ JUAN ENRIQUE	EJECUTIVO	26-nov-20	101	317,000.00	317,000.00	HIPOTECA
57	CUEVAS JUAREZ MA. LOURDES	EJECUTIVO	29-oct-20	86	325,000.00	325,000.00	HIPOTECA
58	PADILLA GARCIA EDITH	EJECUTIVO	29-oct-20	86	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
59	ALBERTO ARREOLA ERICK ALAN	EJECUTIVO	18-sep-20	56	335,000.00	335,000.00	HIPOTECA
60	HERNANDEZ ORTIZ HERIBERTO	EJECUTIVO	26-nov-20	101	335,000.00	335,000.00	HIPOTECA
61	TREJO VAZQUEZ MARIA DE LOS MAY AGROS	EJECUTIVO	27-feb-20	23	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
62	CAMPOS BENAVIDES JOSE LUIS	EJECUTIVO	26-nov-20	101	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
63	LOPEZ VEGA ADRIANA	EJECUTIVO	26-nov-20	101	365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
64	ORTIZ RAMIREZ MARIA GUADALUPE	EJECUTIVO	25-jun-20	41	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
65	FIERROS GUTIERREZ DOMINGA	EJECUTIVO	29-oct-20	86	405,000.00	405,000.00	HIPOTECA
66	RUIZ GARNICA JUAN GABRIEL	EJECUTIVO	29-oct-20	86	420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
67	ARREOLA SANCHEZ MARIA MAFALDA	EJECUTIVO	25-jun-20	41	435,000.00	435,000.00	HIPOTECA
68	NUÑEZ HERNANDEZ ERNESTO JAVIER	EJECUTIVO	25-jun-20	41	435,000.00	435,000.00	HIPOTECA
69	ALVAREZ REYES SANDRA	EJECUTIVO	01-oct-20	74	435,000.00	435,000.00	HIPOTECA
70	CEDEÑO MEDINA ESMERALDA	EJECUTIVO	29-oct-20	86	450,000.00	447,082.52	HIPOTECA
71	MUNGUIA MARTINEZ ANGELINA DEL ROSARIO	EJECUTIVO	18-sep-20	56	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
72	MORENO CASTRO LIJDIA MARIA ELENA	EJECUTIVO	29-oct-20	86	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
73	HERNANDEZ SANCHEZ CARLOS	EJECUTIVO	29-oct-20	86	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
74	PEREZ ARROYO SORAYA	EJECUTIVO	29-oct-20	86	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
					9,077,000.00	8,796,038.64	
75	MEJIA MALAGON MA. GUADALUPE	JUDICIAL	01-oct-20	76	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

76	CORTES HERNANDEZ J. DE JESUS	JUDICIAL	29-oct-20	88	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
77	QUIROZ MENDOZA DORA SAID	JUDICIAL	29-oct-20	88	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
78	DORANTES ANDRADE DIEGO ARMANDO	JUDICIAL	29-oct-20	88	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
					1,700,000.00	1,700,000.00	
79	ARCIGA HERNANDEZ MARILYN JANETH	LEGISLATIVO	18-sep-20	57	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
80	LOPEZ MACEDO EVA PATRICIA	LEGISLATIVO	27-feb-20	24	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
81	SANCHEZ SAGRERO DANY CESAR	LEGISLATIVO	18-sep-20	57	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
82	SEGURA SALDIVAR NANCY	LEGISLATIVO	18-sep-20	57	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
					1,700,000.00	1,700,000.00	
83	GUTIERREZ OCAÑA MARIA SOFIA	MAGISTERIO	30-ene-20	14	360,000.00	(15,000.00)	HIPOTECA
84	VILLEGAS CISNEROS JESSICA PAOLA	MAGISTERIO	25-jun-20	44	350,000.00	50,000.00	HIPOTECA
85	OROZCO ORTIZ JUAN PABLO	MAGISTERIO	25-jun-20	44	330,000.00	54,886.83	HIPOTECA
86	ACOSTA LARA ALDAIR GETZEMANI	MAGISTERIO	01-oct-20	77	70,000.00	70,000.00	HIPOTECA
87	PONCE NUÑEZ JAIRO	MAGISTERIO	30-ene-20	14	90,000.00	90,000.00	HIPOTECA
88	VEGA TAPIA MARIA ELENA	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	100,000.00	HIPOTECA
89	MORFIN REYES ALFONSO	MAGISTERIO	25-jun-20	44	105,000.00	105,000.00	HIPOTECA
90	ESTRADA TORRES MIRIAM	MAGISTERIO	30-ene-20	14	395,000.00	120,000.00	HIPOTECA
91	LEAL GALLEGOS YAROSLAV	MAGISTERIO	30-ene-20	14	395,000.00	120,000.00	HIPOTECA
92	RODRIGUEZ NARANJO MARTHA	MAGISTERIO	30-ene-20	14	125,000.00	125,000.00	HIPOTECA
93	MUSICK DIAZ YOLANDA CONCEPCION	MAGISTERIO	27-feb-20	26	350,000.00	150,000.00	HIPOTECA
94	SALVADOR ZACARIAS MA. NORA HILDA	MAGISTERIO	01-oct-20	77	350,000.00	150,000.00	HIPOTECA
95	MONTANO GARIBAY VICTOR MANUEL	MAGISTERIO	29-oct-20	89	170,000.00	170,000.00	HIPOTECA
96	VALENCIA LANDA CITLALY	MAGISTERIO	18-sep-20	59	325,000.00	170,296.72	HIPOTECA
97	CEJA VILLAGOMEZ ERANDENI	MAGISTERIO	30-ene-20	14	250,000.00	250,000.00	HIPOTECA
98	FUENTES REYES SANDRA YADIRA	MAGISTERIO	01-oct-20	77	350,000.00	250,000.00	HIPOTECA
99	VILLANUEVA HERNANDEZ MARIA CELINA	MAGISTERIO	25-jun-20	44	255,000.00	255,000.00	HIPOTECA
100	CONCHA VELAZQUEZ JULIETA ELIZABE	MAGISTERIO	01-oct-20	77	255,000.00	255,000.00	HIPOTECA



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

101	TAPIA CERVANTES DAGOBERTO	MAGISTERIO	25-jun-20	44	350,000.00	255,489.48	HIPOTECA
102	GUANTE CERVANTES ADILENE	MAGISTERIO	29-oct-20	89	275,000.00	275,000.00	HIPOTECA
103	TAYERA DURAN ELEUTERIO	MAGISTERIO	29-oct-20	89	285,000.00	285,000.00	HIPOTECA
104	VERNAVE VAZQUEZ ADRIANA	MAGISTERIO	25-jun-20	44	300,000.00	300,000.00	HIPOTECA
105	MONDRAGON PADILLA RENE	MAGISTERIO	30-ene-20	14	305,000.00	305,000.00	HIPOTECA
106	HERNANDEZ HERNANDEZ LOURDES	MAGISTERIO	27-feb-20	26	305,000.00	305,000.00	HIPOTECA
107	JORGE MORAILA MARIA DE LOS ANGELES	MAGISTERIO	25-jun-20	44	305,000.00	305,000.00	HIPOTECA
108	ESCALERA VITAL OMAR	MAGISTERIO	18-dic-19	155	310,000.00	310,000.00	HIPOTECA
109	AYALA RIVERA NERI ALICIA	MAGISTERIO	01-oct-20	77	325,000.00	325,000.00	HIPOTECA
110	SANCHEZ MALTA PAULINA GUADALUPE	MAGISTERIO	01-oct-20	77	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
111	RIOS MALDONADO MARIA MELANIA	MAGISTERIO	29-oct-20	89	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
112	GALVEZ REYES JOSE JUAN	MAGISTERIO	29-oct-20	89	330,000.00	330,000.00	HIPOTECA
113	GARCIA PEREZ HOMERO	MAGISTERIO	27-feb-20	26	340,000.00	340,000.00	HIPOTECA
114	MAGANA ZEPEDA GRISELDA	MAGISTERIO	27-feb-20	26	340,000.00	340,000.00	HIPOTECA
115	VEGA TRUJILLO HOMERO ALEJANDRA	MAGISTERIO	30-ene-20	14	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
116	ESPINOZA LOPEZ VIRIDIANA	MAGISTERIO	25-jun-20	44	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
117	ALARCON GARCIA YUNUEN ZINAIN	MAGISTERIO	25-jun-20	44	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
118	HERNANDEZ RAMIREZ VICTOR	MAGISTERIO	01-oct-20	77	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
119	ZEPEDA CERDA JAIRO JAVIER	MAGISTERIO	29-oct-20	89	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
120	MORENO BAEZ CARLOS OMAR	MAGISTERIO	29-oct-20	89	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
121	RAMOS SALVADOR PABLO	MAGISTERIO	26-nov-20	104	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
122	GARCIA RIVERA EVA	MAGISTERIO	26-nov-20	104	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
123	VALENCIA MENDEZ M.A. ELIA	MAGISTERIO	26-nov-20	104	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
124	VIEYRA CANO NIRIA SARAI	MAGISTERIO	26-nov-20	104	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
125	LUNA MEDINA MARIA GUADALUPE	MAGISTERIO	26-nov-20	104	350,000.00	350,000.00	HIPOTECA
126	GALLEGOS GIL NEREIDA	MAGISTERIO	29-oct-20	89	355,000.00	355,000.00	HIPOTECA
127	MENDEZ HERNANDEZ KARINA	MAGISTERIO	29-oct-20	89	355,000.00	355,000.00	HIPOTECA
128	LOPEZ TAPIA LUIS ALBERTO	MAGISTERIO	29-oct-20	89	355,000.00	355,000.00	HIPOTECA



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

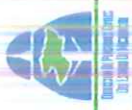
129	ESTRADA SOSA MARIA SALUD	MAGISTERIO	18-sep-20	59	360,000.00	360,000.00	HIPOTECA
130	GASCA COVARRUBIAS ANA ROSA	MAGISTERIO	30-ene-20	14	365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
131	ORTIZ MERLOS MARIA SALUD	MAGISTERIO	25-jun-20	44	365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
132	VAZQUEZ MORAN SONIA JANETTE	MAGISTERIO	29-oct-20	89	365,000.00	365,000.00	HIPOTECA
133	LEON MEDINA KARINA YAMILETH	MAGISTERIO	30-ene-20	14	375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
134	GOMEZ VALDEZ ERANDI YUNNUEN	MAGISTERIO	27-feb-20	26	375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
135	CORNELIO HERNANDEZ GLORIA	MAGISTERIO	01-oct-20	77	375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
136	PEREZ GONZALEZ MIREYA	MAGISTERIO	29-oct-20	89	375,000.00	375,000.00	HIPOTECA
137	PEREZ MUNIZ JULIO CESAR	MAGISTERIO	25-jun-20	44	380,000.00	380,000.00	HIPOTECA
138	PEREZ RUIZ GRISEL	MAGISTERIO	27-feb-20	26	385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
139	CHAVEZ MORALES VIRIDIANA	MAGISTERIO	01-oct-20	77	385,000.00	385,000.00	HIPOTECA
140	MONJE AGUIRRE IGNACIO	MAGISTERIO	25-jun-20	44	395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
141	GIL VEGA ALEJANDRO	MAGISTERIO	25-jun-20	44	395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
142	GARCIA VALDEZ SANDRA LILIA	MAGISTERIO	29-oct-20	89	395,000.00	395,000.00	HIPOTECA
143	GALLARDO PLANCARTE GILBERTO	MAGISTERIO	30-ene-20	14	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
144	RANGEL BEDOLLA MARIA LUISA	MAGISTERIO	30-ene-20	14	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
145	ZUNIGA MARQUEZ MIRIAM KARINA	MAGISTERIO	27-feb-20	26	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
146	CAMPOS DIAZ JESUS ARTURO	MAGISTERIO	25-jun-20	44	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
147	RIVAS ALVAREZ IVET XIOMARA	MAGISTERIO	29-oct-20	89	400,000.00	400,000.00	HIPOTECA
148	MORA RINCON DENI AIDEE	MAGISTERIO	29-oct-20	89	410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
149	ROMERO VARGAS EDUARDO DE JESUS	MAGISTERIO	26-nov-20	104	410,000.00	410,000.00	HIPOTECA
150	LEAL GALLEGOS SAMUEL	MAGISTERIO	30-ene-20	14	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
151	HERNANDEZ HERNANDEZ SALMA	MAGISTERIO	25-jun-20	44	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
152	CORTES VILLANUEVA NAPOLEON	MAGISTERIO	25-jun-20	44	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
153	ZUNIGA MARQUEZ MIRIAM KARINA	MAGISTERIO	01-oct-20	77	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
154	ZAVALA DIAZ PATRICIA PAULINA	MAGISTERIO	01-oct-20	77	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
155	MEDINA LOPEZ ESTELA	MAGISTERIO	01-oct-20	77	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
156	DIAZ VALDEZ ROSELY	MAGISTERIO	29-oct-20	89	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

157	PEREDA ROJAS FRANCISCO	MAGISTERIO	29-oct-20	89	415,000.00	415,000.00	HIPOTECA
158	ALTAMIRANO BAUTISTA MARIA CUADALLAS	MAGISTERIO	01-oct-20	77	420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
159	ROSALES ZARCO LUZ MITZI	MAGISTERIO	01-oct-20	77	420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
160	DE LA CRUZ GALVAN JOSE REMEDIOS	MAGISTERIO	26-nov-20	104	420,000.00	420,000.00	HIPOTECA
161	ZARAGOZA PANIAGUA HERLINDA	MAGISTERIO	25-jun-20	44	425,000.00	425,000.00	HIPOTECA
162	GALVAN ROCHA SONIA	MAGISTERIO	26-nov-20	104	435,000.00	435,000.00	HIPOTECA
163	MALDONADO FARIAS JAIME YOVANI	MAGISTERIO	01-oct-20	77	445,000.00	445,000.00	HIPOTECA
164	PALACIOS SAUCEDO ABRAHAM	MAGISTERIO	30-ene-20	14	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
165	LEON MARTINEZ MARIA ISABEL	MAGISTERIO	30-ene-20	14	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
166	RODRIGUEZ MONTALVO ERICK ALBERTO	MAGISTERIO	30-ene-20	14	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
167	TORRES SANTIBANEZ YADIRA	MAGISTERIO	30-ene-20	14	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
168	LEPE MORALES LUIS FERNANDO	MAGISTERIO	30-ene-20	14	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
169	MEDINA OLIVARES JOSE IGNACIO	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
170	FERNANDEZ QUINTAL NELSY CECILIA	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
171	ANGUANO SERRATO MIRIAM LIZETH	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
172	ESTRADA CASTILLO JESUS	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
173	TAPIA MEDINA PEDRO	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
174	RODRIGUEZ CROZCO MIRIAM	MAGISTERIO	27-feb-20	26	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
175	RAMOS SANCHEZ ELIZABETH	MAGISTERIO	25-jun-20	44	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
176	ROMAN GARCIA IRMA	MAGISTERIO	25-jun-20	44	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
177	HERNANDEZ OMAN FRANCISCO	MAGISTERIO	25-jun-20	44	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
178	MANRIQUEZ SANCHEZ MARCO ANTONIO	MAGISTERIO	18-sep-20	59	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
179	MEDRANO BENANCOURT MARISA	MAGISTERIO	18-sep-20	59	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
180	GARCIA BENITEZ OMAR ALEJANDRO	MAGISTERIO	01-oct-20	77	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
181	PADILLA CEJA ROSALINDA	MAGISTERIO	29-oct-20	89	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
182	ARREGUIN FARIAS MA. ANTONIA	MAGISTERIO	29-oct-20	89	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
183	ESTRADA BENITEZ ROSALVA	MAGISTERIO	29-oct-20	89	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
184	ELORZA BENITEZ DEYSY	MAGISTERIO	29-oct-20	89	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
185	VEGA PERI VAN DE JESUS	MAGISTERIO	29-oct-20	89	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

186	LOPEZ MEDEROS MARGARITA	MAGISTERIO	29-oct-20	89	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
187	MONTAÑEZ ESPEJO ALBERTO RAMON	MAGISTERIO	29-oct-20	89	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
188	HERNANDEZ RODRIGUEZ MARCO ANTONIO	MAGISTERIO	29-oct-20	89	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
189	ARMENTA HERNANDEZ VERONICA	MAGISTERIO	29-oct-20	89	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
190	CALDEFON LOMBERA MARISOL	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
191	REYES RODRIGUEZ MARCO ANTONIO	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
192	SAGUIRRE MORALES FRANCISCO LAMIER	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
193	ROMERO VARGAS EDUARDO DE JESUS	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
194	ARROYO ROJAS ANGELITA	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
195	CIRA VILLASEÑOR SUSANA LIZBETH	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
196	GOMEZ GOMEZ M.A. CONCEPCION	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
197	HERNANDEZ CABALLERO MARIA DE LA LIZ	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
198	CARAPIA HURTADO MARTHA LIZETH	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
199	VAZQUEZ OROZCO GLORIA	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
200	REYNA MENDIOLA JONATHAN	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
201	CASILLAS SANTILLAN PRISCILLA JULIENNA	MAGISTERIO	26-nov-20	104	450,000.00	450,000.00	HIPOTECA
202	ALCALA GUTIERREZ HILDA JULIETA	OTROS	27-feb-20	28	45,415,000.00	42,815,673.03	
203	HIGUERA RAMOS CARLOS ERNESTO	OTROS	26-nov-20	105	380,000.00	(70,000.00)	HIPOTECA
					305,000.00	305,000.00	HIPOTECA
					685,000.00	235,000.00	
					77,682,000.00	74,345,817.74	
	GRAN TOTAL:				77,682,000.00	74,345,817.74	
					77,682,000.00	74,345,817.74	

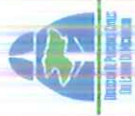
109,196,817.74

CAPITULO 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

COG	SUB-CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
45902	Prestaciones Económicas distintas de Pensiones y Jubilaciones	0.00	Provisión del pago de la Gratificación Anual de Jubilados y Pensionados ejercicio 2020

TOTAL

0.00



NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

B.- NOTAS DE MEMORIA

CAPITULO 7000 INVERSIONES FINANCIERAS		CONCEPTO
COG	SUB-CUENTA	IMPORTE
76101	Intereses pendientes de pago e inversión	11,004,748.08
TOTAL		11,004,748.08

Rendimientos de los fideicomisos reserva financiera y Jubilados y Pensionados

GRAN TOTAL DE EGRESOS
COMPROMETIDOS PENDIENTES DE
PAGO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

121,479,709.75



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION

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

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

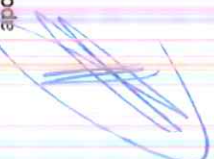
- El nivel de rentabilidad.
- La posición financiera, su solvencia y liquidez.
- La capacidad financiera de crecimiento.
- El flujo de fondos.

PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

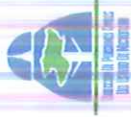
Teniendo presente que los sistemas de seguridad social de reparto como el que se encuentra constituido en la Dirección de Pensiones de los que el pago de las pensiones de las personas jubiladas se soporta con las aportaciones que realizan el personal activo, se tiene claro conocimiento, que si no se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

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

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







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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL. (POA)

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

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

PROGRAMA ANUAL DE INVERSIÓN. (PAI)

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

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

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

AUTORIZACION E HISTORIA



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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.

B) PATRIMONIO

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

I.- Sus propiedades, posesiones, derechos y obligaciones.

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

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

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

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



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

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

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

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

BENEFICIOS

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

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.



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



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

DERECHO A LA JUBILACIÓN

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

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

Artículo 54 (reformado el 25 de Agosto de 2015

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

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

La jubilación únicamente es autorizada por la H. Junta Directiva.

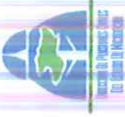
Ninguna Jubilación mensual será inferior al salario mínimo general vigente en la Capital del Estado. (Art. 59 BIS de la Ley de Pensiones Civiles del Estado)

DERECHO A PENSIÓN

VEJEZ

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

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



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

La pensión únicamente es autorizada por la H. Junta Directiva cuando el trabajador presenta solicitud y comprueba que a cumplido con 30 años de servicio efectivo cotizando los mismos al fondo de pensiones cuando el trabajador presenta solicitud y comprueba que ha cumplido con 60 años de edad y 15 años de servicio efectivo cotizando los mismos al fondo de pensiones

El monto de la pensión será conforme a los años de servicio efectivo cotizados al fondo de pensiones (Art. 57 de la Ley de Pensiones Civiles del Estado.)

INVALIDEZ

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

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

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

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

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

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

RFC: DPC710302TZA

Razón Social: DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO

Fecha de Inicio: 02 DE AGOSTO DE 1971

Estatus en el padrón: ACTIVO

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

Domicilio: CALLE: VIRGO # 264

FRACCIONAMIENTO COSMOS

C.P. 58050

MORELIA, MICHOACAN

OBLIGACIONES:

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



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

ENTORNO FISCAL

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

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

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

OBLIGACIONES ESTATALES

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

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

ESTIMULOS FISCALES

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



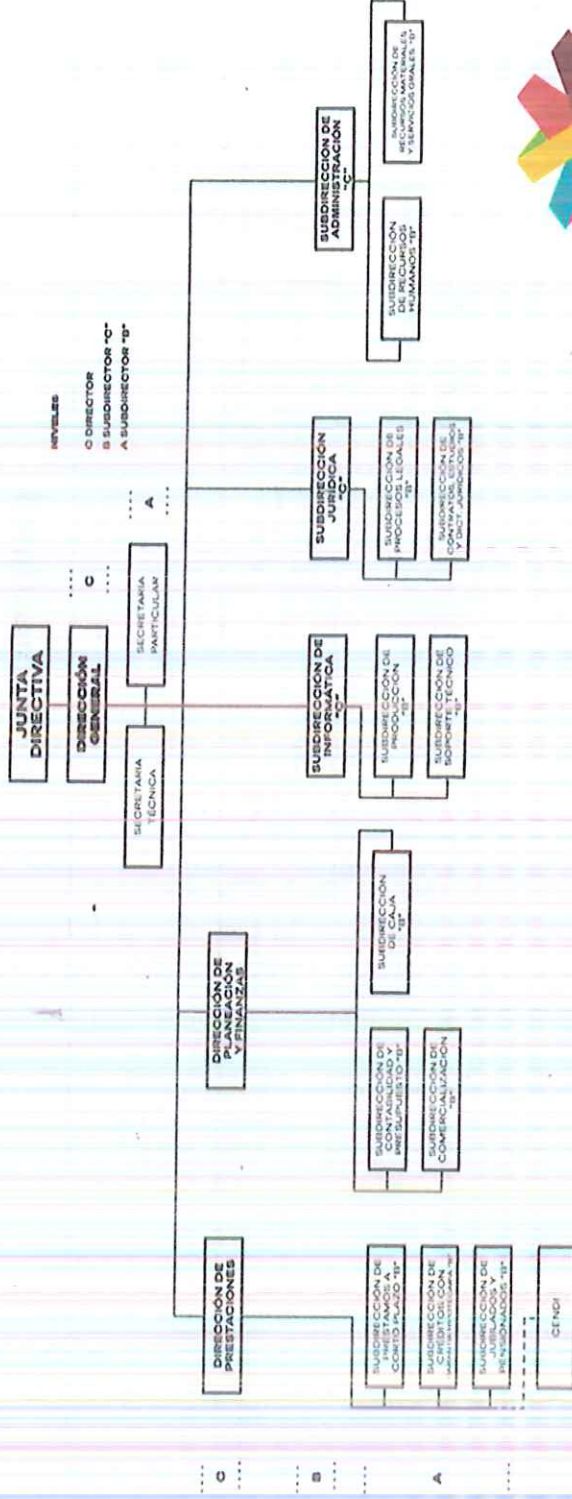
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

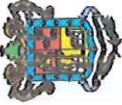
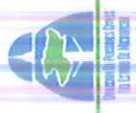
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



ORGANIGRAMA





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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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

FIDEICOMISO JUBILADOS Y PENSIONADOS : Fideicomiso de Inversión y Administración Irrevocable
CONTRATO : No. 27334-2

VIGENCIA : desde 12 de agosto de 1992 a la fecha

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

FIDUCIARIO : Bancomer S.A.

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

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

FIDEICOMISO JUBILADOS Y PENSIONADOS : Fideicomiso de Inversión y Administración Irrevocable

CONTRATO : No. 106779-4

VIGENCIA : desde 12 de agosto de 1992 a la fecha

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

FIDUCIARIO : Sanamex S.A.

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

FIDEICOMISO RESERVA FINANCIERA: Fideicomiso Irrevocable

CONTRATO : No. 27489-4

VIGENCIA : desde 17 de febrero de 1997 a la fecha

FIDEICOMITENTE : Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDEICOMISARIO : Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDUCIARIO : Bancomer S.A..

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

FIDEICOMISO RESERVA FINANCIERA : Fideicomiso Irrevocable

CONTRATO : No. 013663-3

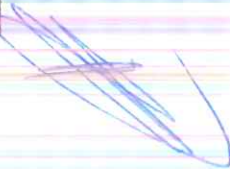
VIGENCIA : desde 17 de febrero de 1997 a la fecha

FIDEICOMITENTE : Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDEICOMISARIO : Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

FIDUCIARIO : Banorte S.A.

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:





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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

APRESENTACIÓN 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 el 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

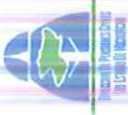
Los Estados Financieros así como la información financiera están presentados en pesos mexicanos corrientes.

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 Paraestatal, ya sean federales, Estatales o Municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

C.RIESGOS CREDITICIOS

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

D.GASTOS Y PRODUCTOS FINANCIEROS

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

CARACTERISTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

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

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

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

MARCO CONCEPTUAL

4.1 EFECTOS DE LA INFLACION

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

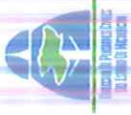
4.2 BASE ACUMULATIVA

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

4.3 INGRESOS

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

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



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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

4.4 LAS INVERSIONES EN VALORES

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

4.5 ACTIVO NO CIRCULANTE

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

4.6 BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES DE ESTA INSTITUCION

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

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

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

FINANCIEROS BASICOS DE LA DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO Y CARACTERISTICAS DE SUS NOTAS.

4.8 PROVISIONES

PRIMA DE ANTIGÜEDAD

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

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

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

SALDO DE LA PROVISIÓN AL MES QUE SE TRATA

FONDO DE SEGURO SOBRE PRESTAMOS

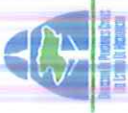
Esta provisión se constituye con la aportación que realizan los trabajadores que tramitan prestamos en sus diferentes modalidades y su aplicación es para redimir el saldo de estos prestamos al fallecimiento de los trabajadores, siempre y cuando se encuentren contribuyendo a este fondo al momento del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

\$13,723,977.77

SALDO DE LA PROVISIÓN AL MES QUE SE TRATA

4.9 RESERVAS

\$480,623,027.52



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

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: Bancamer S.A.

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

FIDEICOMISO RESERVA FINANCIERA: Fideicomiso Irrevocable
CONTRATO: No. 013663-3
VIGENCIA: desde 17 de febrero de 1997 a la fecha
FIDEICOMITENTE: Dirección de Pensiones Civiles del Estado.
FIDEICOMISARIO: Dirección de Pensiones Civiles del Estado.
FIDUCIARIO: Banorte S.A.

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

\$1,197,850,728.34

INSTRUMENTO	INSTITUCION VALUE	TASA	PLAZO DIAS	IMPORTE	VENCIMIENTO	INTERESES DEVENGADOS AL 31/12/2020
		5.50%	30	1,197,850,728.34	18/01/2021	8,052,218.78
				1,197,850,728.34		8,052,218.78
				1,197,850,728.34		8,052,218.78

SUB-TOTAL
GRAN TOTAL

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

(97,498.28)
10,353.26
2,002,115.61

Ménos: Registro del premio de puntualidad de Jorge Gerardo Medina Manríquez no contabilizado en tiempo y forma
Mas: aportaciones patronal de las claves 96615 y 70269

Ménos: cancelación de la prescripción PD01013 del 18/05/2019

(1,250.00)
451.22
(27,387.39)
(98,946.15)

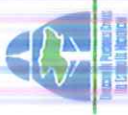
Mas: Aplicación de depósitos a resultados del 2017 y 2018 PI-00727 del 15/08/2019

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

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

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

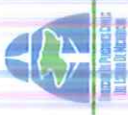
63,023.93
61,141.25
(226.73)
(350.00)



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

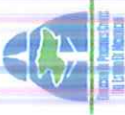
Mas: Movimientos en polizas D01739 DEL 07/10/2019 Y D01899 DEL 31/10/2019			13,515.65
Mas: Movimientos en polizas D02259 DEL 31/12/2019			204,364.77
Mas: Movimientos en polizas I01438 del 31/12/2019			8,566.07
Menos: Movimientos en poliza D00129 del 31/01/2020			(997.99)
Menos: Movimientos en poliza D00152 del 31/01/2020			(9,525.55)
Mas: Movimientos en poliza D00127 del 31/01/2020			8,001.37
Mas: Movimientos en poliza D 00150 del 31/01/2020			0.03
Mas: Movimientos en poliza I00209 del 28/02/2020			1,483.34
Mas: Movimientos en poliza D00574 del 30/04/2020			525.85
Mas: Movimientos en poliza D00574 del 30/04/2020			8,576.00
Memos: D01154	99390 Barajas Tapia Daphnae Karen (Cancelacion Aplic de Depositos PD01359 del 14/08/2019 por haber duplicado registro con I00727)		(1,466.68)
Memos: D01138	Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en Ping. 31/08/2012 y 07/09/2012 (Reclasificación de cuentas y cancelacion de aplicacion de Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en Ping. 03/09/2014 y 01/10/2014 (Reclasificación de cuentas y cancelacion de aplicacion de Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en Ping. 03/09/2014 y 01/10/2014 (Reclasificación de cuentas y cancelacion de aplicacion de Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en Ping. 01/06/2017 y 13/07/2017 (Reclasificación de cuentas y cancelacion de aplicacion de depositos duplicados)		(306.00)
Memos: D01138	Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en Ping. 17/03/2017 y 7/04/2017 (Reclasificación de cuentas y cancelacion de aplicacion de depositos duplicados)		(0.02)
Memos: D01138	Cancelacion Aplicación de Deposito Duplicado en Ping. 17/03/2017 y 7/04/2017 (Reclasificación de cuentas y cancelacion de aplicacion de depositos duplicados)		(366.67)
Memos: D01138	Cancela duplicidad 2da Octubre 19 (Cancelación de poliza I01250 del 30/11/19 por duplicidad)		(6,515.37)
Mas: I00869	Diferencias 1era de enero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)		(10,726.36)
Memos: I00869	Diferencias 2da de enero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)		13.89
Mas: I00869	Diferencias 1era de febrero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)		(68.21)
Memos: I00869	Diferencias 2da de febrero de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)		13.51
Memos: I00869	Diferencias 1era de marzo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)		(114.65)
Memos: I00869	Diferencias 2da de marzo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)		(744.77)
Memos: I00869	Diferencias 1era de marzo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)		(885.59)



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



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA				
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de abril de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(610.35)
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de abril de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	39.14
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de mayo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	2.04
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de mayo de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(838.04)
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de junio de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	9.13
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de junio de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	12.69
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de julio de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(46.18)
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de julio de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	13.38
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de julio de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	324.71
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(162.52)
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de agosto de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(3,466.23)
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de septiembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	2,769.93
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de septiembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	10.60
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de octubre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	184.33
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de noviembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(59.87)
Memos:	I00869	30/09/2020	Aportaciones patronales de 2019 Pagos unicos (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(163.27)
Memos:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de noviembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	(103.46)
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 1era de diciembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	13.41
Mas:	I00869	30/09/2020	Diferencias 2da de diciembre de 2019 (Diferencias en Aportaciones patronales de 2019)	11.95
Mas:	D01298	30/10/2020	Indemnización 33120 Ramirez Casarubias Angel (Aplicación de Depositos referenciados)	9,764.36
Mas:	D01298	30/10/2020	Int Act 33120 Ramirez Casarubias 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)



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

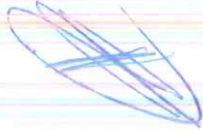
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA			
Memos: D01421	30/11/2020	29442 Mendoza Herrera Mariano-Int Actualización (Aplicación de depósito)	(4,785.26)
Memos: D01320	06/11/2020	Interés ordinario 99390 Barajas Tapia Daphnae Karen (Aplicación de Depósitos referenciados)	(11,733.44)
Memos: D01320	06/11/2020	Interés moratorio 99390 Barajas Tapia Daphnae Karen (Aplicación de Depósitos referenciados)	(15,770.78)
TOTAL \$			2,206,070.67
RESULTADO DEL EJERCICIO			\$ 63,454,878.16

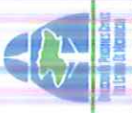
POSICION EN MONEDAS EXTRANJERAS Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

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

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

SALDO DE ACTIVO NETO	SALDO INICIAL	AUMENTOS (+) DISMINUCIONES (-) POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	ESTIMACION POR INCORRIBLES/DETERI ORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES Y O DEPRECIACIONES EN EL EJERCICIO	ACTUALIZACIONES NETAS POR REEXPRESION O REVALUACION/INCREMENT O POR PLUSVALIA DE REVALUACION EN EL EJERCICIO	SALDO FINAL
CIRCULANTE						
Efectivo y Equivalentes de efectivo	\$439,111,541.31	\$246,817,934.03				\$685,929,375.34
Derechos a Efectivo o equivalentes de efectivo a recibir en corto plazo	\$409,827,801.45	\$233,052,939.71				\$642,880,741.16
Derechos a Derechos a recibir bienes o servicios	\$0.00	\$0.00				\$0.00
Bienes Disponibles para su transformación o consumo	\$251,084.73	-52,659.39				\$248,411.35
Otros activos circulantes	\$3,507,397.53	\$2,022.00				\$3,509,409.53
NO CIRCULANTE						
Inversiones Financieras a largo plazo	\$2,200,225,431.96	\$493,293,644.49				\$2,633,494,076.34
Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes a Largo Plazo	\$5,797,967,659.76	\$701,783,228.50				\$6,499,750,888.26





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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$61,397,746.32	-\$161,854.11	-\$820,553.21			\$80,415,239.00
Bienes Muebles	\$1,139,395.91	\$94,799.87	-\$174,416.25			\$1,049,769.53
Activos Intangibles	\$49,050.04	\$14,994.34	-\$16,812.69			\$46,221.69
Activos Diferidos	\$5,993,715.75	\$0.00	\$1,010,460.38			\$6,904,176.13
Otros activos no circulantes	\$0.00	\$0.00				\$0.00
TOTAL	\$68,690,071,999.64	\$1,134,989,793.08	-\$1,421.77	\$0.00	\$0.00	\$9,221,660,370.95

	COSTO ORIGINAL	SUPERÁVIT POR REEVALUACIÓN JULIO DE 2005	SUPERÁVIT POR REEVALUACIÓN 2 DE ENERO DE 2006	VENTA DE INMUEBLES	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	CIFRAS ACTUALIZADAS
0						
TERRENOS	58,434,709.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	58,434,709.68
EDIFICIOS	14,276,520.10	\$19,905,025.24	\$15,629,402.29	\$545,481.75	-\$27,294,936.56	21,980,529.32
EQUIPO DE TRANSPORTE	228,611.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$105,233.40	121,377.60
MOBILIARIO Y EQUIPO PARA EVENTOS	339,677.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$104,002.37	235,675.57
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	994,272.59	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$599,640.40	404,572.18
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,001.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$8,625.00	6,376.00
EQUIPO DE CÓMPUTO	460,198.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$200,359.08	259,839.86
MAQUINARIA Y EQUIPO	44,160.73	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$22,232.41	21,928.32
SUB TOTAL	\$74,791,091.97	\$19,905,025.24	\$15,629,402.29	\$545,481.75	-\$28,315,029.22	81,465,009.53
LICENCIAS	2,667.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	2,667.68
DEPOSITOS EN GARANTIA	3,554.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	3,554.01
TITULOS (PLATEAS ESTADIO MORELOS)	40,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	40,000.00
SUB TOTAL ACTIVO FIJO	\$74,837,313.66	\$19,905,025.24	\$15,629,402.29	\$545,481.75	-\$28,315,029.22	81,511,230.22

[Handwritten signature]



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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

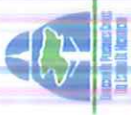
CUENTA	CONCEPTO	AÑOS DE VIDA UTIL	% DE DEPRECIACION ANUAL
1.2.3.3.	EDIFICIOS	30	3.3
1.2.4.1.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	10	10
1.2.4.1.3	EQUIPO DE CÓMPUTO	3	3.33
1.2.4.2.9	MOBILIARIO Y EQUIPO PARA EVENTOS	5	20
1.2.4.4.1	EQUIPO DE TRANSPORTE	5	20
1.2.4.6.7	MAQUINARIA Y EQUIPO	10	10

POLITICAS DE CONTROL Y RIGUROSA OBSERVACION:

- 1Una 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.
- 2Para 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
- 3Si por alguna razón se llegara a desaparecer un bien que se encuentra totalmente depreciado, este se pagara por parte del usuario que lo tenía bajo su resguardo en el costo que determine la Dirección, tomando en cuenta la fecha de la adquisición el tiempo de uso y el estado que guardaba al momento de su desaparición
- 4Para 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.
- 5Para 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

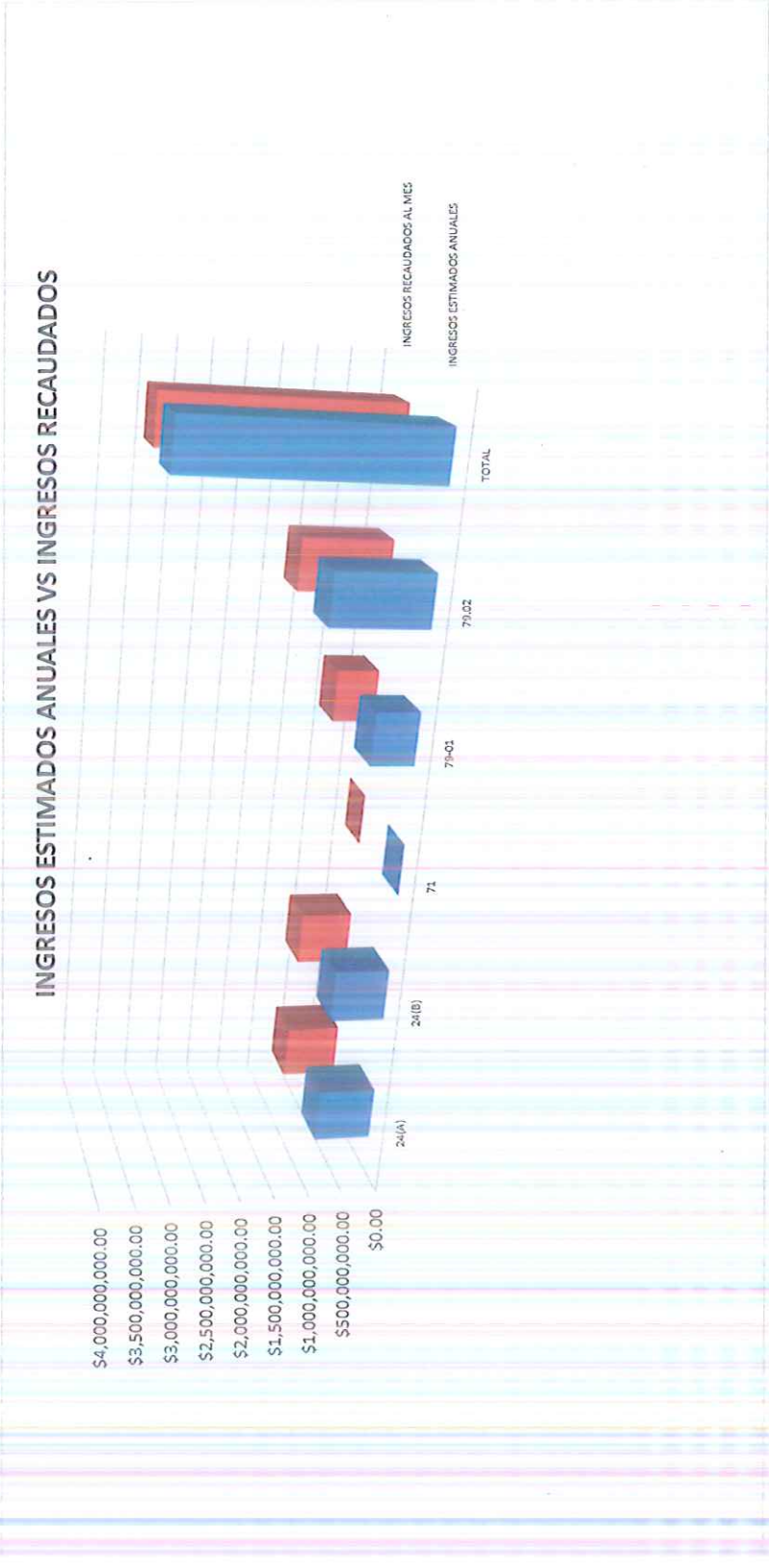
Los fideicomisos con los que cuenta esta institución no son reportados bajo ningún ramo administrativo. Sus recursos provienen del correcto manejo de sus excedentes.
En la administración de sus flujos líquidos y reinversiones de sus rendimientos.



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



REPORTE DE LA RECAUDACION

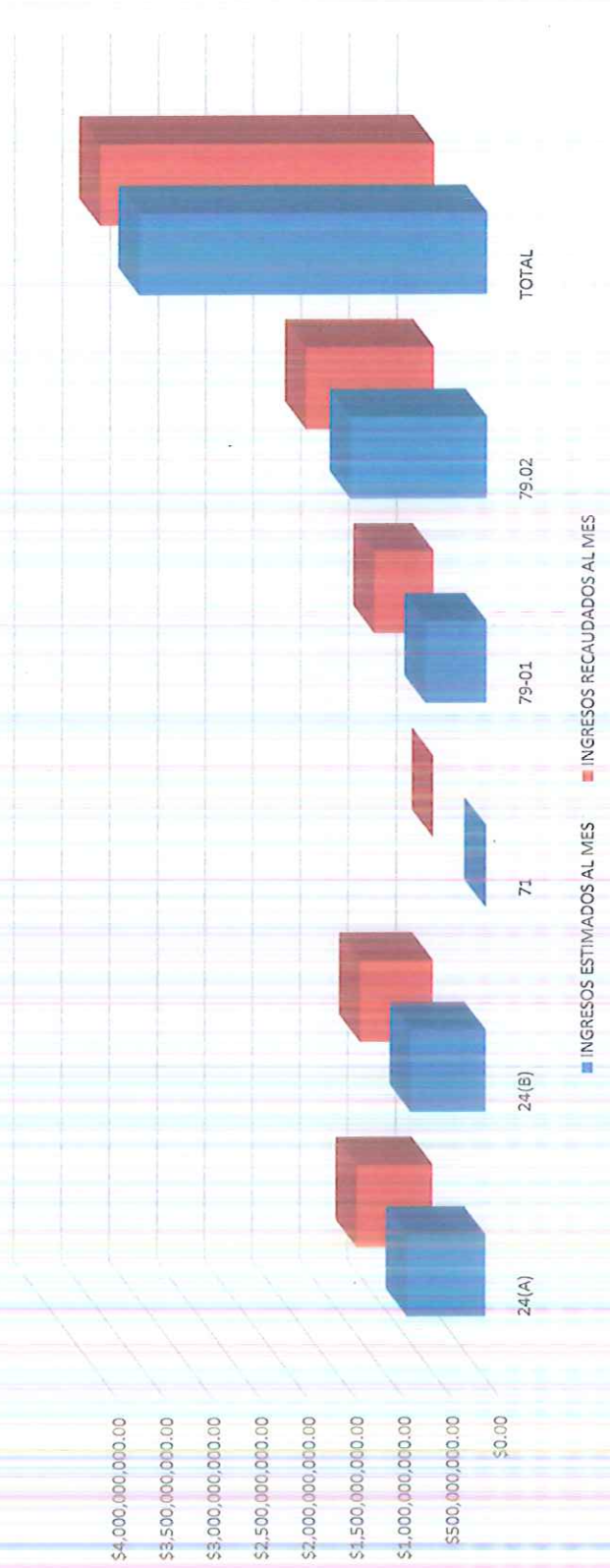




DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

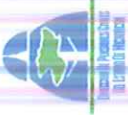
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INGRESOS ESTIMADOS AL MES VS RECAUDADOS AL MES



[Signature]

[Signature]



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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

INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

Esta Institución no tiene a la fecha contraída ninguna deuda

CALIFICACIONES OTORGADAS

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

PROCESO DE MEJORA

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

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

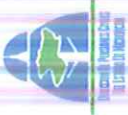
B) MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCE: En el presente ejercicio Fiscal, el Programa Operativo Anual se generó partiendo de la Matriz de indicadores para resultados, además para transparentar la toma de decisiones y hacerlo con mayor eficiencia, se trabaja con los siguientes comités: Comité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

INFORMACION POR SEGMENTOS

INFORMACION RELEVANTE

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

COMPLEMENTO A LA NOTA: 2



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

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

CRÉDITOS BANCARIOS OTROS

Se modifica esta nota ante la observación con número 16 de la cedula de observación, s y recomendaciones de la auditoría administrativa, financiera y fiscal practicada por el despacho Tello y Asociado S.C.

ANTECEDENTES:

La Dirección de Pensiones Civiles del Estado contrato en el año 1987 un crédito a 20 años con garantía hipotecaria para la construcción de los 160 condominios por un importe de \$3'706,800.00, 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 a 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 el 1º de mayo de 2008. Ya se recibieron las cartas de no adeudo expedidas por Banco del Bajío, y una vez que se cancela e gravamen el saldo que aquí se presenta se saldara contra el saldo de intereses por aplicar.

CRÉDITO BANCARIO BANCA CREMI S.N.C.

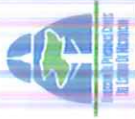
IN PORTE
29'128,371.09

Los 160 departamentos mortuario 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 1996 no aceptaron pagar en el banco, y ante el incumplimiento de alguno el banco requirió el pago a esta Dirección como responsable solidario, que es, pago que realiza mensualmente desde esa fecha y hasta hoy a nombre de todos los condominios de los 160 departamentos, cubriendo en el ítem de Caja de esta Dirección los últimos la recalcación de dicho crédito mediante pago de mensualidades, el cual se encuentra individualizado en el rubro de cuerdas por cobrar.

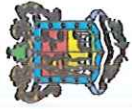
MENOS:
INTERESES POR APLICAR
TOTAL

IMPORTE
34'504,619.2
-5'376,249.15

La Cantidad de -5'376,249.15 que se presenta en el rubro de INTERESES POR APLICAR es de 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 garante hipotecario dentro del financiamiento obtenido para la edificación del conjunto habitacional en cita, y cuando se individualizaron los departamentos, no pudo ser llevadas a cabo por razones ajenas a la voluntad de la Dirección; es por ello que hubo la necesidad de NOTIFICAR EL ADEUDO con los condominios ya que existía el riesgo de NO REALIZAR RECUPERACION ALGUNA, acordándose que dichos financiamientos se pagaran 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.



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



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

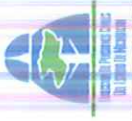
En conclusión la pérdida que se registra de debió a las condiciones de pago de los citados financiamientos, pues por un lado la Dirección de Pensiones Civiles del Estado, cubría a Banca Cremi las amortizaciones del crédito bancario pactado a tasa de interés variable y recuperaba los pagos que realizaban los inquilinos de los departamentos mediante mensualidades pactadas a una tasa de interés fija.
En virtud de que a la fecha la H. Junta Directiva no ha Autorizado la aplicación de la cantidad de \$ 5'376,249.15 a resultados se cancela la póliza de Diario 20079 de fecha 31 de Diciembre de 2010, con póliza de Diario 21364 de fecha 30 de Junio de 2011.

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

\$1,116,601.15

De los bienes que se encontraban adjudicados; en fecha 20 de abril de 2015 y mediante póliza de diario 31617 se registra la venta de los Deptos. 341, 612, 841, 934 y 1034 obteniéndose una utilidad por la cantidad de \$ 304,601.98; misma que disminuye la pérdida que hasta la fecha se reflejaba por la cantidad de \$ 5'376,249.15 quedando por la cantidad de \$5'071,647.17
Y dando cumplimiento a la observación con numeral 15 de la cedula de observaciones y recomendaciones de la auditoría externa practicada por el despacho Tello y asociados S.C. se revela la situación que guardan las cuentas observadas:

CUENTA	NOMBRE	NUMERO DEPTO	Hip.	DIGITO	SALDO AL 31/01/2013	ESTADO
150-02-002-002	CASTILLO REYNOSO ELVA	113		83176	184,004.72	NO ESCRITURADO
150-02-002-006	ESCOBAR SAJAS JOSE ALFREDO	123		83180	285,323.58	NO ESCRITURADO
150-02-002-010	TABORDA AGUIAR JULIO	311		83206	275,187.26	DERECHO-ABIENTE FALLECIDO
150-02-002-012	LUIS Z. CAMPOS CONTRERAS	321		83210	1,384.20	SE ENTREGO FINIQUITO
150-02-002-024	HIDALGO LUDO JORGE	624		83281	733.00	SE ENTREGO FINIQUITO
150-02-002-040	OCUEGUEA BARRAGAN RICARDO	823		83292	141,365.49	DEMANDADO
150-02-002-054	CASTILLO SANCHEZ MONICA ARCELI	813		83304	269.00	SE ENTREGO FINIQUITO
150-02-002-064	GONZALEZ RIOS ROGELIO	844		83317	982.00	SE ENTREGO FINIQUITO
150-02-002-088	AGUILAR LEMUS MARIA DE LOURDES	1022		83323	240,487.81	DEMANDADO
	SUB TOTAL				\$ 1,109,717.06	
150-02-002-007	OLIVA PEREZ HERREJON	124		0	4,986.00	
150-02-002-030	ULISES TORRES LOPEZ	642		0	1,888.09	
	SUB TOTAL				\$ 6,884.09	
	TOTAL \$				1,116,601.15	1122-01-01



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

CUENTAS RELEVANTES

DEUDORES DIVERSOS:

En este rubro se registran los adeudos pendientes por concepto de aportaciones Patrón-Trabajador y descuentos de préstamos 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

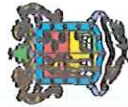
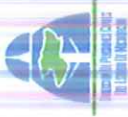
CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	IMPORTE INTERESES (CALCULADOS DE CONFORMIDAD CON EL ACUERDO DE LA H. JUNTA DIRECTIVA)
ADEUDO ACUMULADO AL 25 DE AGOSTO DE 2015	232,758,195.66		
Nominas pendientes de envió de la base de datos de años anteriores	32,176,356.98	135,174,900.04	64,160,504.37
ADEUDOS ACUMULADOS POSTERIORES A LA REFORMA DE LA LEY QUE LO FUE EL 25 DE AGOSTO DE 2015	19,330,675.55	16,750,504.56	
ADEUDOS PENDIENTE DE PAGO DE ESTE EJERCICIO FISCAL	521,234.89		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	116,046,335.89		
TOTAL	400,832,798.77	151,925,404.60	64,160,504.37
	\$616,918,707.74		

Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente
Se envía requerimiento del pago del adeudo mediante oficio Numero 255/2020 de fecha 28 de octubre de 2020 girado al Secretario de Finanzas y Administración Lic. Carlos Maldonado Mendoza.

SUPREMO TRIBUNAL DE JUSTICIA DEL ESTADO

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO ANTERIOR	72,493.01		
DIFERENCIAS	2,666.23		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	0.00	243,585.22	DEL 15/09/2015 AL 15/10/2015, DEL 31/07/2016 AL 31/08/2016, 15/10/2016
TOTAL	75,159.24	243,585.22	
	\$318,744.46		

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



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

CONGRESO DEL ESTADO

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO ANTERIOR	163,862.82		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
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	4,936,046.91	1,869,988.51	
TOTAL	5,099,909.73	1,869,988.51	
	\$6,969,898.24		

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

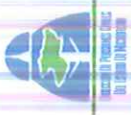
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR PUREPECHA

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		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
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	2,243,566.34	107,340.08	
TOTAL	2,236,016.43	107,340.08	
	\$2,343,356.51		

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		



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA				DEL 31/05/2015 AL 30/09/2015,
				DEL 31/10/2015 AL 15/01/2016,
				DEL 28/02/2016 AL 31/03/2016,
				30/04/2016, 15/06/2016,DEL
				15/07/2016 AL 31/08/2016, DEL
				30/09/2016 AL 15/01/2017,
				15/03/2017, 15/04/2017, DEL
				31/05/2017 AL 15/07/2017, DEL
				15/08/2017 AL 15/10/2017 Y DEL
				30/11/2017 AL 31/12/2017
ADEUDO PENDIENTE AL MES DEL ESTADO FINANCIERO	381,134.73	35,083.34		
TOTAL	490,290.44	35,083.34		
		\$525,373.78		

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

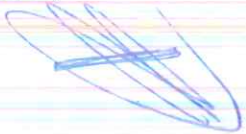
CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
SALDO A FAVOR PENDIENTE DE ACLARAR (RETROACTIVO ENERO 2018)	-9,715.44		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	0.00	28,739.89	15/02/2016
TOTAL	-9,715.44	28,739.89	
		\$19,024.45	

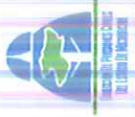
Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente

FOMENTO TURISTICO DE MICHOACAN

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

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





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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

TRIBUNAL ELECTORAL DEL ESTADO

CONCEPTO	IMPORTE CAPITAL	IMPORTE INTERESES (DESPUES DE LA REFORMA DEL 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDO ANTERIOR	4,985.67		
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	0.00	0.00	
TOTAL	4,985.67	0.00	
			\$4,985.67

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 25/09/2015)	OBSERVACIONES MORA EN LAS QUINCENAS DE:
ADEUDOS ANTERIORES	0.00		31/10/2015 DEL 15/12/2015 AL 15/01/2016, 15/03/2016, 15/06/2016, 15/07/2016, 15/09/2016, 15/10/2016, 30/11/2016, DEL 31/12/2016 AL 31/01/2017, DEL 31/03/2017 AL 30/04/2017, 15/07/2017, 15/09/2017 Y 31/12/2017
ADEUDO DEL MES DEL ESTADO FINANCIERO PENDIENTE DE RECAUDAR	310,846.92	10,745.22	
TOTAL	310,846.92	10,745.22	
			\$321,592.14

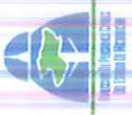
Los intereses que se muestran corresponden a intereses generados hasta la fecha de la realización de depósitos sobre el adeudo pendiente

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA DEL ESTADO

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

[Handwritten signature]



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

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

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

FISCALIA GENERAL

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

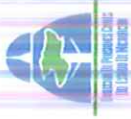
DEUDORES DIVERSOS:

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE RECUPERADO	FECHA DE LA RECUPERACION
Cta. 1327040360213767	\$ 780.000.00	\$ 780.000.00	16/04/2016
Cta. 7010/2515232	\$ 1.127.200.00	\$ 1.127.060.80	16/04/2016
Cta. 7010/2515194	\$ 480.230.00	\$ 479.998.00	16/04/2016
Cta. 7009/3758798	\$ 330.230.00	\$ 173.624.80	16/04/2016
Cta. 382/9784897009	\$ 1.483.100.00		EN INVESTIGACION
Cta. 852/31333	\$ 1.123.000.00	\$ 1.123.000.00	15/12/2015
Cta. 6090500292016056	\$ 435.230.00		EN INVESTIGACION
TOTAL	\$ 5.758.990.00	\$ 3.683.683.60	\$ 2.075.306.40

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

COMPELEMITO A NOTA 4

\$ 2,075,306.40



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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.

FOLIO	COSTO CUI	TOTAL DE TITULOS	TOTAL	VALOR	ESTADO
TITULOS AD-TEMPORALIDAD (1193-01-01-0000001)					
81-95	5,827.05	5	29,135.25	29,135.25	Para su venta
87-99	5,827.05	13	75,751.65	75,751.65	Para su venta
101-176	5,827.05	76	442,855.80	442,855.80	Para su venta
179-209	5,827.05	32	188,465.60	188,465.60	Para su venta
212-233	5,827.05	22	128,195.10	128,195.10	Para su venta
total		148	\$ 862,403.40	\$ 862,403.40	

\$ 44,991,488.59

Estos bienes son derivados de juicio, y se encuentran para su venta., misma que se realiza conforme a los acuerdos que emite la H. Junta Directiva. Se realiza esta precisión para dar cumplimiento a la observación con numeral 18 de la cedula de observaciones y recomendaciones derivadas de la Auditoría externa practicada por el despacho Tello y Asociados s.c. al ejercicio 2011

UBICACIÓN	COSTO	REVALUACIÓN	OTROS	VALOR	STATUS
TERRENOS ADJUDICADOS PARA SU VENTA (1193-01-02)					
LOTE 2 MZA. D-1 COLONIA AGRÍCOLA CENOPISTA	28,500.00	0.00	6,359.00	35,555.00	
			174.00		
			522.00		
LOTE 16 MZA. 4 FRACC. SAN ISIDRO ITZICUARO	74,970.00	0.00	12,042.00	87,012.00	
			0.00		
LOTE 42 MZA. 115 ZONA 2 SAN ISIDRO	0.00	0.00	14,306.00	14,306.00	
			0.00		
			1,957.40		



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



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA					1,657,40
LOTE 6 MZA 9 181 CONJUNTO HABILACIONAL	0.00	0.00	0.00		
LOTE 12 MZA 3 FRACCIONAMIENTO 18 DE MARZO	0.00	0.00	4,058.01		4,058.01
LOTE 42 MZA 115 Z-2, EJIDO SAN ISIDRO ITZICUARO	57,834.00	0.00	119,000.00		119,000.00
			-57,834.00		
	177,731.31	0.00	1,180.00		183,316.39
			1,525.08		
			2,900.00		
LOTE 5 MZA 27 LAZARO CARDENAS					
			989.00		
	283,778.82	0.00	281.00		280,530.82
LOTE 13 MZA 338 SAN ISIDRO			522.00		
					735,435.62
TOTAL					\$
CASAS Y/O DEPARTAMENTOS AD.					UDICADOS (1193-1-03)
FRACCIONAMIENTO LOMA REAL	322,850.00	0.00	16,430.87		339,380.87
LOTE 5 MZA 3			0.00		
CASA No. 250 ANDADOR TEGUCIGALPAN PERTENECIENTE AL EJIDO EL LIMONCITO LAZARO CARDENAS, MICH.	123,141.99	0.00	3,830.00		137,675.32
			633.00		
			2,900.00		
			1,170.33		
CASA 66 LOTE 10 MZA 3 ZONA 2 ITZICUARO	323,340.00	0.00	812.00		327,152.00
			0.00		
DEPTO 504 LOTE 1 MZA 7 CTO ESPIN	244,208.33	0.00	2,831.00		247,039.33
			43,700.81		290,740.14
CASA HERNALDO ALT 7 COLONIA ENRIQUE	257,948.00	0.00	957.00		258,905.00
			812.00		259,717.00
			8,859.18		268,576.18
CASA SANTA MARIA DE LOS URDIALES	530,687.50	0.00	1,394.00		532,081.50
			543.00		532,624.50
			200.00		532,824.50
			15,501.52		548,326.02
TOTAL					\$
					1,911,570.51

COMPLEMENTO A NOTA 06



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

DONACIONES

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	\$301,857.85
CARTERA VENCIDA CREDITOS PROMESA	\$405,251.72
INTERESES PROMESA	\$966,591.11
TOTAL	\$ 1,673,700.68
MEINOS	
PRESTAMOS PROMESA	\$1,673,700.68
DIFERENCIA	0.00



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

CAPITAL
INTERES

\$18,110,330.77

\$7,673,326.24

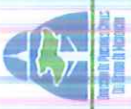
\$25,783,657.01

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

A T E N T A M E N T E

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 31 DE DICIEMBRE DE 2020

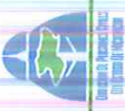
C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA	
RECUPERACION ANUAL	
dic-02	2,126,289.46
dic-03	803,950.55
dic-04	918,429.36
dic-05	2,594,801.96
dic-06	3,548,453.56
dic-07	4,150,455.60
dic-08	3,584,414.11
dic-09	2,906,322.41
dic-10	1,804,983.43
dic-11	1,324,776.88
dic-12	479,021.40
dic-13	623,504.65
dic-14	112,401.27
dic-15	183,607.40
dic-16	211,184.00
dic-17	99,491.62
dic-18	79,069.67
dic-19	171,299.68
SUMA:	\$26,722,457.01

RETENCIONES PARA PAGOS A TERCEROS

DEUDORES DIVERSOS FINANCIEROS URBANOS

Derivado de los créditos que otorga la Dirección 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 fines 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 corresponde a dichos descuentos



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

COMPLEMENTO A NOTA 7

Los bienes que se encuentran registrados en este apartado son los terrenos del fraccionamiento Ciudad 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 arboles denominado las peritas, y la inversión realizada en el terreno en comodato ubicado en central agrícola san José de la huerta., son terrenos que su finalidad es fraccionarlos en relación al de año 1815 y venderlos con excepción del de san José de la huerta en el cual el propósito es la construcción de las oficinas de la Dirección de Pensiones Civiles del Estado.

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

UBICACIÓN	REVALUACIÓN	OTROS	VALOR	ESTADO
TERRENOS				
Las peñitas fracc. 1815 Morelia Mich	5,467,365.00	701,739.09	42,402,500.00	Lotificación y urbanización
	19,163,635.00			
	12,349,514.81			
	4,720,246.10			
BIENES EN COMODATO				
predio ubicado en camino antigua la huerta Morelia Mich	Barda Perimetral	1,726,585.19	0.00	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)				
FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	465.00	0.00	36,807.67	Para su venta
			0.00	
L-FRAC VII 125 05 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	465.00	0.00	36,807.67	Para su venta
			0.00	
L-FRAC IX 127 07 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	465.00	0.00	36,778.67	Para su venta
			-17,027.38	
			53,246.42	
			-53,246.42	



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA					
L-FRAC XI 129.10 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	36,807.69 0.00	37,272.69	Para su venta
L-FRAC XII 131.12 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	54,377.77 1,537.00	56,379.77	Para su venta
L-FRAC XIV 132.11 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	36,807.69 0.00	37,272.69	Para su venta
L-FRAC XV 143.32 M2 FRACCIONAMIENTO GILDARDO MAGAÑA	485.00	0.00	36,807.69 0.00 36,807.73 859.00 41.00 192,048.80 -192,048.80 480.00 711.00	37,149.69	Para su venta
TOTAL				\$ 302,077.20	

COMPLEMENTO A NOTA 8

PAGOS ANTICIPADOS

En atención a la observación con numeral 20 de la cedula de observaciones y recomendaciones derivadas de la auditoría externa practicada por el despacho Tello y Asociados S.C. se modifica esta nota.
La política contable para la aplicación de la amortización de los pagos anticipados se realiza a partir del mes en que se paga, considerando como amortización el mes completo.

NOTA SOBRE LA CONSTITUCION DEL FONDO DE SEGURO DE VIDA DE LOS JUBILADOS Y PENSIONADOS

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

3712

MEÑOS:

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

17,765,200.00

5,000,000.00



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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

12,765,200.00	presupuestalmente se encuentra registrado, unicamente falta realizar la transferencia para la administracion del fondo, misma que se realizara en el año 2021
---------------	---

AÑO	REINT.	PENSIONADOS	JUBILADOS	TOTAL	RENDIMIENTOS	APORTACION DIRECCION	PAGOS	SALDO AL EDO FINANCIERO
2016	0.00	68,850.00	814,100.00	882,950.00	128,582.35	5,000,000.00	320,000.00	5,691,532.35
2017	200.00	1,019,300.00	2,197,700.00	3,216,900.00	338,755.45	0.00	3,484,350.00	5,782,937.80
2018	0.00	1,035,200.00	2,790,350.00	3,825,550.00	391,991.27	0.00	3,760,000.00	6,240,479.07
2019	0.00	1,442,650.00	3,833,500.00	5,276,150.00	359,808.97	0.00	7,397,650.00	4,478,788.04
2020	0.00	1,249,450.00	3,314,300.00	4,563,750.00	159,876.95	0.00	7,740,000.00	1,462,414.99
sumas	200.00	4,815,450.00	12,949,950.00	17,765,200.00	1,379,014.99	5,000,000.00	22,682,000.00	1,462,414.99

ANÁLISIS DEL PAGO POR SEGURO FACULTATIVO A:
JUBILADOS.

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE AMORTIZAR
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 15/04/2020 al 15/04/2021 \$ 708,450.00		abr-21	\$177,112.50
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 26/05/2020 AL 26/05/2021 \$1,362,500.00		may-21	\$454,166.64
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 20/06/2019 AL 20/06/2020 \$10,350.00		jun-20	\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 27/06/2019 AL 27/06/2020 \$1,159,100.00		jun-20	\$0.00
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/06/2020 AL 24/06/2021 \$1,313,550.00		jun-21	\$547,520.81
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 16/07/2020 AL 16/07/2021 \$848,000.00		jul-21	\$423,999.98
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 20/08/2020 AL 20/08/2021 \$551,150.00		ago-21	\$321,504.15
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 28/09/2020 AL 28/09/2021 \$1,203,450.00		sep-21	\$802,300.00



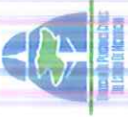
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 07/10/2020 AL 07/10/2021	oct-20	\$1,615,462.51
\$2,153,350.00		
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/11/2020 AL 24/11/2021	nov-20	\$1,147,333.34
\$1'375,800.00		
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 22/01/2020 AL 30/01/2021	ene-21	\$0.00
\$1,813,350.00		
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 27/02/2020 AL 27/02/2021	feb-21	\$81,350.00
\$976,200.00		
Póliza de seguro facultativo de Jubilados vigencia de 24/03/2020 AL 24/03/2021	mar-21	\$256,266.70
\$1,355,700.00		
		<u>\$5,827,016.63</u>

PENSIONADOS

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE AMORTIZAR
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 15/04/2020 al 20/04/2021 \$			
21,150.00		mar-21	\$5,287.50
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 26/05/2020 AL 26/05/2021		may-21	\$46,133.36
\$136,400.00			
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 27/06/2019 AL 27/06/2020		jun-20	\$0.00
\$249,650.00			
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/06/2020 AL 24/06/2021		jun-21	\$99,937.50
\$239,850.00			
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 16/07/2020 AL 16/07/2021		jul-21	\$77,600.02
\$156,200.00			
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 20/08/2020 AL 20/08/2021		ago-21	\$27,358.35
\$46,900.00			
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 28/09/2020 AL 28/10/2020		oct-21	\$86,833.32
\$130,250.00			
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 07/10/2020 AL 07/10/2021		oct-20	\$405,337.50
\$540,450.00			
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/11/2020 AL 24/11/2021		nov-20	\$130,416.66
\$156,500.00			
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 22/01/2020 AL 31/01/2021		ene-21	\$0.00
\$331,050.00			
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 27/02/2020 AL 27/02/2021		feb-21	\$5,612.50
\$67,350.00			
Póliza de seguro facultativo de Pensionados vigencia de 24/03/2020 AL 24/03/2021		mar-21	\$26,441.70
\$156,650.00			
			<u>\$910,958.41</u>



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

FECHA	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA	PENDIENTE DE
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 09/07/2020 AL 09/07/2021			
\$42,624.81		jul-21	\$21,255.54
Póliza de seguro de Bienes Patrimoniales vigencia del 07/10/2020 AL 07/10/2021			
\$11,693.67		nov-21	\$30,314.07
			<u>\$51,569.61</u>

COMPLEMENTO A NOTA 14

INGRESOS

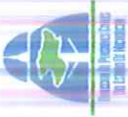
Los ingresos que la Dirección de Pensiones Civiles recibe para hacer frente a la administración corresponden a los siguientes conceptos:

***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 diciembre de 2019 es del 9.5%.

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

COMPLEMENTO A NOTA 15



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

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS (PRODUCTOS FINANCIEROS)

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

INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS (INTERESES GANADOS SOBRE PRESTAMOS)

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

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

- Descuentos fijos y plazo fijo
- Descuentos del 50% de su sueldo base.
- Descuentos del 30% de su sueldo base.

Los intereses correspondientes a los préstamos HIPOTECARIOS se registran al momento en que se cobran y su tasa es del 8% (esquema de préstamo de 100,000.00 a 400,000.00) y 10 % (esquema de 80,000.00) anual global, el plazo máximo de recuperación es de 15 años.

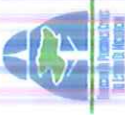
NOTA DE ACLARACION EN LOS INTERESES QUE GENERAN LOS PRESTAMOS: Los intereses que generan los préstamos otorgados en sus diferentes modalidades se encuentra contablemente registrados dentro del activo con su respectiva contra cuenta en el pasivo, para su control y transparencia.

INGRESOS FINANCIEROS (PRODUCTOS DIVERSOS)

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

INGRESOS FINANCIEROS (PRODUCTOS POR PRESCRIPCIÓN)

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



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

•INGRESOS FINANCIEROS (OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS)

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

•INGRESOS FINANCIEROS (INGRESOS POR EL CENDI)

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

•INGRESOS FINANCIEROS (RECUPERACIONES)

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

DEUDORES DIVERSOS/CUENTAS POR PAGAR

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

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

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

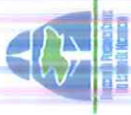
PATRIMONIO

Respecto a la observación realizada por parte de la Dirección de Operación Financiera mediante su oficio SFA/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 \$210736,359.92 (Doscientos Diez Milones Setecientos Treinta y Seis mil Trescientos Cincuenta y Nueve Pesos 92/100 M.N.) se realiza esta nota de manera conjunta para darle mayor transparencia a variación observada y que ya se encontraba detallada en cada uno de los Ejercicios derivado de la identificación del Interés no recuperado de los préstamos de corto plazo, la reclasificación de los rendimientos obtenidos en la inversión del fondo de seguridad social así como de los intereses erróneamente registrados en los Fideicomisos.

CUENTA	CONCEPTO DE LA DISMINUCION	SALDO ENERO 2018	SALDO DICIEMBRE 2017	DIFERENCIA	póliza de registro
patrimonio		78,401,687.48	78,401,687.48	0.00	
Resultado de ejercicios 2000, 2001, 2002 y 2003		198,546,916.33	198,546,916.33	0.00	

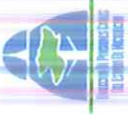
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA					
CUENTA	CONCEPTO DE LA DISMINUCION	SALDO ENERO 2018	SALDO DICIEMBRE 2017	DIFERENCIA	póliza de registro
Resultado del ejercicio 2004		83,492,668.47	83,492,668.47	0.00	
Resultado del ejercicio 2005		108,038,933.99	108,038,933.99	0.00	
Resultado del ejercicio 2006		69,655,727.36	69,655,727.36	0.00	
Resultado del ejercicio 2007		127,752,097.24	127,752,097.24	0.00	
Resultado del ejercicio 2008		175,741,978.64	175,741,978.64	0.00	
Resultado del ejercicio 2009	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	192,110,859.77	192,117,795.21	-6,935.44	póliza D-127 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2010	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	190,889,078.77	190,890,451.73	-1,372.96	póliza D-127 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2011	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	203,649,867.13	203,735,832.38	-4,651.72	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-81,313.53	póliza D-128 del 31/01/2018
	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo			-22,628.91	póliza D-127 del 31/01/2018

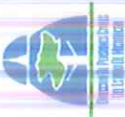


DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA					
Resultado del ejercicio 2012	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social	201,971,274.64	202,102,225.10	-108,321.55	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2013	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	206,563,152.34	206,696,592.79	-39,362.53	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-94,077.92	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2014	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	142,626,254.67	142,759,531.74	-70,925.16	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-62,351.91	póliza D-128 del 31/01/2018
CUENTA	CONCEPTO DE LA DISMINUCION	SALDO ENERO 2018	SALDO DICIEMBRE 2017	DIFERENCIA	póliza de registro
Resultado del ejercicio 2015	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	12,993,275.31	13,315,621.30	-281,133.28	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-41,212.71	póliza D-128 del 31/01/2018
Resultado del ejercicio 2016	Intereses no recuperados en préstamos de corto plazo	67,127,162.99	84,307,388.05	-17,149,806.47	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social			-30,418.59	póliza D-128 del 31/01/2018

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



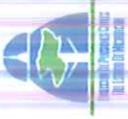
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA						
Resultado del ejercicio 2017	Intereses no recuperados en prestatmos de corto plazo				-182,578,592.39	póliza D-127 del 31/01/2018
	Reclasificación de los rendimientos del Fondo de seguridad social				-20,101.30	póliza D-128 del 31/01/2018
	corrección al registro de los rendimientos de los fideicomisos (tabla de detalle)		-78,286,282.05	114,455,564.68	-10,352,107.58	póliza D-129 del 31/01/2018
	Complemento a las estimaciones de las aportaciones patronales registradas en diciembre de 2017 y pagadas en enero de 2018				208,954.54	pólizas varios (se adjunta el auxiliar contable donde se muestran las pólizas)
	TOTAL		1,981,274,653.08	2,192,011,012.49	-210,736,359.41	

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

concepto		capital	interés devengados pendientes de cobro	diferencia
Fideicomiso Jubilados y Pensionados correcta		906,291,608.24	10,220,062.58	
Fideicomiso Jubilados y Pensionados que muestra el estado financiero al 31/12/2017		916,378,351.05	5,523,076.39	
Diferencia		-10,086,742.81	4,696,986.19	-\$ 5,389,756.62
Fideicomiso Reserva Financiera correcta		948,958,720.47	7,029,495.56	
Fideicomiso Reserva Financiera que muestra el estado financiero al 31/12/2017		955,209,991.62	5,740,575.37	
Diferencia		-8,251,271.15	1,288,920.19	-\$ 4,962,350.96
Inversión total en fideicomisos correcta		1,855,250,328.71	17,249,558.14	
Inversión total en fideicomisos que muestra el estado financiero al 31/12/2017		1,871,588,342.87	11,263,651.76	
Diferencia		-16,338,013.96	5,985,906.38	-\$ 10,352,107.58



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



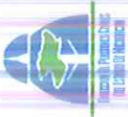
Auxiliar contable del ejercicio 2017 al mes enero de 2018

DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
MICHOCAN DE OCAMPO

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

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

Cuenta		Nombre de la Cuenta		Cheque / Folio	Concepto	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldos
Póliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura				Cargos	Abonos	
3220-01-01-000016					DIRECCION/RESULTADO EJERCICIO 2017	\$114,455,564.68	\$198,937,902.65	\$8,196,055.92	-\$78,286,282.05
D00005	15/01/2018				Rectificación de cuentas (Rectificación de cuentas para reflejar saldo a favor del			\$0.00	\$114,454,564.68
D00023	18/01/2018				Reintegro de recurso por no haber realizado en evento de diciembre 2017 (Reintegro:		\$800.00	\$8,000.00	\$114,452,564.68
D00027	23/01/2018				28/07/17 Cabaña 3 visos entrega en especie (Rectificación de garantías para dah		\$69.00	\$0.00	\$114,452,633.68
D00027	23/01/2018				18/12/17 Cabaña 2 visos entrega en especie (Rectificación de garantías para dah		\$46.00	\$0.00	\$114,452,685.68
D00027	23/01/2018				11/09/17 Cabaña 48 envases entrega en especie (Rectificación de garantías para		\$480.00	\$0.00	\$114,452,869.68
D00038	24/01/2018				Producto por saldo en anticipos a favor de la Comercialización 2017 (Rectificación		\$0.00	\$400.00	\$114,452,769.68
D00100	31/01/2018				Diferencia en aportación Inmad 2017 (Registro de diferencias de institutos correspon		\$0.00	\$21,370.23	\$114,484,139.91
D00100	31/01/2018				Diferencia en aportación Tec Unapam 2017 (Registro de diferencias de institutos cor		\$0.00	\$2,550.39	\$114,486,690.80
D00100	31/01/2018				Diferencia en aportación Tec Puntapecha 2017 (Registro de diferencias de institutos		\$0.00	\$177,828.42	\$114,664,519.22
D00127	31/01/2018				Intereses Ordinarios (Registro de los Intereses Ordinarios por devengarse de los pre		\$182,578,592.39	\$0.00	-\$67,914,073.17
D00128	31/01/2018				Intereses Ganados (Rectificación de los rendimientos del fondo de Seguridad soci		\$20,101.30	\$0.00	-\$87,934,174.47
D00129	31/01/2018				Diferencia en Inversión del Fideicomiso Fiduciario Benito (Corrección a los saldos c		\$2,856,473.20	\$0.00	-\$70,750,647.67
D00129	31/01/2018				Diferencia en Inversión del Fideicomiso Fiduciario Benito (Corrección a los saldos c		\$3,394,797.95	\$0.00	-\$74,165,445.62
D00129	31/01/2018				Diferencia en Inversión del Fideicomiso Fiduciario Benito (Corrección a los saldos		\$6,830,824.68	\$0.00	-\$81,016,270.30
D00129	31/01/2018				Diferencia en Inversión Daria Fiduciario Benito (Corrección a los saldos de los Fidi		\$9,328.66	\$0.00	-\$81,025,598.96
D00129	31/01/2018				Diferencia en Inversión del Fideicomiso Fiduciario Benito (Corrección a los saldos		\$3,246,591.47	\$0.00	-\$84,272,188.43
D00129	31/01/2018				Complemento a los Intereses Ganados al 31/12/2017 en inversión Fiduciario Benito		\$0.00	\$1,288,920.19	-\$82,983,268.24
D00129	31/01/2018				Complemento a los Intereses Ganados al 31/12/2017 en inversión Fiduciario Benam		\$0.00	\$4,696,986.19	-\$78,286,282.05
Total :						114,455,564.68	198,937,902.65	6,196,055.92	-\$78,286,282.05



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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	
Donativo de vehículo VW sedán 1998 (5/03/2002)	
TOTAL:	

\$	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
\$	1.00
\$	78,401,687.48

SUPERAVIT POR REEVALUACIÓN

Reevaluación a 1996
Reevaluación de Edificios y Terrenos (23/06/1997)
Utilidad en Terreno (10/09/1997)
Reevaluación de Mobiliario y Equipo (31/12/1997)
Ajuste a Reevaluación
Reevaluación de Edificios y Terrenos Julio 2005
Reevaluación del terreno de las peñitas abril 2019

\$	1,845,378.65
\$	3,589,612.74
\$	3,895.80
\$	73,235.23
\$	5.00
\$	46,606,620.28
\$	4,720,246.10

Reevaluación de Edificios y Terrenos 2006

\$	17,380,333.35
----	---------------

Ajuste a Reevaluación

\$	8,840.00
----	----------

Reevaluación de Predio Contiguo al Fracc.1815 Denominado Potrero las Peñitas 31/12/2014

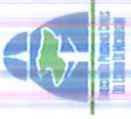
\$	12,349,514.81
----	---------------

TOTAL:

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Resultado del Ejercicio 2000
Resultado del Ejercicio 2001

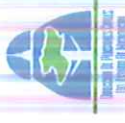
\$	86,577,681.96
\$	31,051,139.26
\$	44,046,323.79



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

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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	\$	1,351,993.13
Cancelación de la Póliza Diario 30/03/2001, quedando registrada en la Póliza de Diario 21987 del 29/09/2011	\$	158,079.79
TOTAL:	\$	198,546,916.33
Resultado del Ejercicio 2004	\$	83,517,398.96
Afectación a resultados (disminución) por pago de las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.	-\$	24,730.49
TOTAL:	\$	83,492,668.47
Resultado del Ejercicio 2005	\$	108,177,079.32
Afectación a resultados (disminución) por pago de las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.	-\$	138,145.33
TOTAL:	\$	108,038,933.99
Resultado del Ejercicio 2006	\$	69,783,365.86
Afectación a resultados (disminución) por pago del las cuotas obrero patronales del IMSS-AFORE del Lic. Antonio Delgado Pérez.	-\$	127,638.50
TOTAL:	\$	69,655,727.36
Resultado del Ejercicio 2007	\$	127,851,422.69
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



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



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Afectación por cancelación de gastos provisionados	\$	9,195.30
Menos: Aplicación de la depreciación del equipo de cómputo según revisión practicada en los meses de abril y mayo de 2012,	-\$	179,318.03
Menos: Los intereses registrados correspondientes a prestamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017	-\$	6,935.44
resultado de la comercializadora	-\$	8,482.00
TOTAL	\$	192,102,377.77

Resultado del Ejercicio 2010	\$	190,591,115.86
Mas Cancelación de gastos provisionados	\$	28,352.20
Afectación a resultados por acuerdo de la H. Junta Directiva Póliza de Diario 20452	-\$	16,055.92
Cancelación de la aplicación a resultados de la diferencia en recuperación de los créditos del fraccionamiento xangari	\$	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	-\$	242,579.41
Póliza de diario 23549 de fecha 15 de julio de 2014	\$	2,984.00
póliza de diario 30291 de fecha 28 de octubre de 2014	\$	2,984.00

Menos: Aplicación de los intereses por aplicar de los 160 departamentos de el conjunto habitacional xangari II, por acuerdo de la H. Junta Directiva en sesión celebrada el 30 de marzo de 2017 8º punto del orden del día, por la cantidad de 5,376,249.15 (se registra mediante póliza 236 del 29 de abril de 2017 solo el saldo hasta esa fecha se encontraba pendiente, en espera de ver la situación que reflejan los otros inmuebles correspondientes a este desarrollo y que se encuentran registrados en la cuenta 150-03-00 (cuentas por cobrar)	-\$	4,852,598.15
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
Menos: Aplicación de la depreciación del equipo de cómputo según revisión practicada en los meses de abril y mayo	-\$	462,379.74



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

G.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Más: Cancelación de los gastos provisionados	\$	14,587.81
Póliza de diario 29549 de fecha 15 de julio de 2014	\$	2,984.00
Póliza de diario 30291 de fecha 29 de octubre de 2014	\$	2,984.00
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	\$	81,313.53
Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017 PD-127	\$	4,651.72
Menos: Cancelación PI6132 del 27/10/09 y PD20298 del C. Rebolgar Hurtado Ricardo	\$	3,000.00
TOTAL	\$	203,646,867.13

Resultado del Ejercicio 2012

Más: Reembolso y bonificación por cancelación de servicios póliza Dr. 26086	\$	201,967,485.42
Más: Cancelación de saldos de cuentas provisionadas	\$	4,432.25
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	\$	130,307.43
Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127	\$	108,321.55
	\$	22,628.91
TOTAL	\$	201,971,275.64

Resultado del Ejercicio 2013

Menos: Cancelación de P.Dr. 28256 de fecha 31 diciembre 2014	\$	206,802,228.56
Más: Saldo a favor AFORE provisión P.Dr. 30614	\$	111,603.71
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	\$	5,967.94
	\$	94,077.92
Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127	\$	39,362.53
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

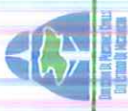
Menos: movimientos por cancelación de aplicación de recibo duplicado pd1809 del 30/11/2018

Más: movimientos de aplicación de resguardo PD 1810 del 30/11/2018	\$	1,287.73
TOTAL	\$	165,000.00
	\$	207,762,590.48

Resultado del Ejercicio 2014

Más: Póliza de Diario # 33584 cancelación de los gastos provisionados	\$	142,376,282.35
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	\$	383,249.39
	\$	62,351.91



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



C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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
Mas: movimientos por depuración de conciliación	\$ -	29,559.82
Mas: cancelación de cheque cancelado no reclamado PD1637 del 31/10/2018	\$ -	789.68
Mas: movimientos por cancelación de aplicación de depósito duplicado PD1809	\$ -	1,126.00
TOTAL		142,477,762.48

Resultado del Ejercicio 2015

Mas: Póliza de Diario # 1, 4, 10, 15, 20 y 25 del mes de Enero por ajuste a las depreciaciones afectadas por mayor	\$ 12,667,916.81	
	\$ 647,704.49	
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	\$ -	41,212.71
Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127	\$ -	281,133.28
Mas: Movimientos por depuración de conciliación póliza de Diario 1126 del 31/07/2018	\$ -	23,936.02
Mas: movimientos por depuración de conciliación	\$ -	64,461.07
TOTAL		13,081,672.40

Resultado del Ejercicio 2016

Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	\$ 84,307,388.05	
Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017	\$ -	30,418.59
Mas: Movimientos por depuración de conciliación póliza de Diario 1126 del 31/07/2018	\$ -	17,149,806.47
Mas: movimientos por depuración de conciliación	\$ -	7,703.70
	\$ -	9,048.00
TOTAL		67,143,914.69

Resultado del Ejercicio 2017

Mas: Diferencias en estimaciones de registros del mes de diciembre de 2017,	\$ 114,455,564.68	
Menos: Reclasificación de los rendimientos del Fondo de Seguridad Social, registrados por error en productos financieros Póliza D-128	\$ 208,954.54	
	\$ -	20,101.30



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



G.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Menos: Los intereses registrados correspondientes a préstamos de corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-127 -
Menos: Los intereses registrados indebidamente como rendimientos en el patrimonio de los fideicomisos al 31 de diciembre de 2017, Póliza D-129 -
182,578,592.39
10,352,107.58

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

concepto	capital	interés devengados pendientes de cobro	diferencia
Fideicomiso Jubilados y Pensionados correcta	906,291,608.24	10,220,062.58	
Fideicomiso Jubilados y Pensionados que muestra el estado financiero al 31/12/2017	916,378,351.05	5,523,076.39	
Diferencia	-10,086,742.81	4,696,986.19	-\$ 5,389,756.62
Fideicomiso Reserva Financiera correcta	949,958,720.47	7,029,495.56	
Fideicomiso Reserva Financiera que muestra el estado financiero al 31/12/2017	955,209,991.62	5,740,575.37	
Diferencia	-6,251,271.15	1,288,920.19	-\$ 4,962,350.96
Inversión total en fideicomisos correcta	1,855,250,328.71	17,249,558.14	
Inversión total en fideicomisos que muestra el estado financiero al 31/12/2017	1,871,598,342.67	11,263,651.76	
Diferencia	-16,338,013.96	5,985,906.38	-\$ 10,352,107.58

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

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

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

Mas: Cancelación de movimientos de Póliza D-232 del 26/05/2017 registrada en póliza de D01479 y D01474 3,477.06

Menos: reembolso por devolución jubilación cobrada indebidamente y depositada en 2017 76,000.00

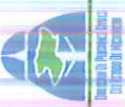
Menos: reclasificación de interés por retiro Póliza D01958 del 31/12/2018 27,958.45

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
\$	78,698,590.21

Resultado del Ejercicio 2018



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

Resultado del Ejercicio 2019	C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
Resultado del Ejercicio 2020	
	\$ 106,077,979.56
	\$ 63,454,878.16

INFORMACION ADICIONAL

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

PARTES RELACIONADAS

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

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

DIRECTOR GENERAL

MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO

C.P. DANTE HUERTA SILVA

DIRECTOR DE PLANEACION Y FINANZAS

MIIF Y C.P. MONICA PONCE DE LEON RIVERA

SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO			
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020			
(Cifras en pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios			3,626,325,214
2. Más ingresos contables no presupuestarios			-41,528
2.1 Ingresos Financieros		0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		-41,528	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones		0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios		0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios		0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos		0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables		0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			3,626,283,687

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



MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL



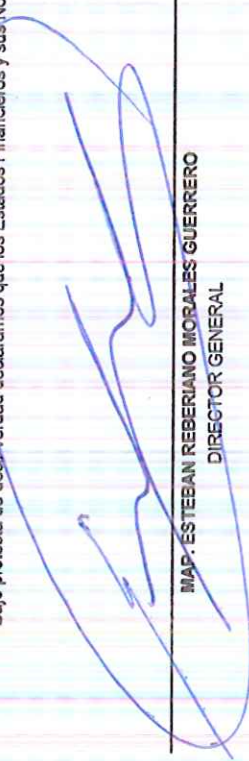
C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

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

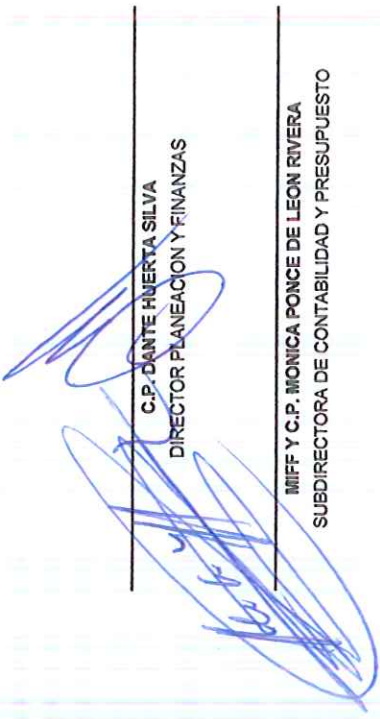


DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020		
1. Total de egresos presupuestarios		3,076,518,646
2. Menos egresos presupuestarios no contables		140,327,543
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	251,589	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	910	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	140,075,044	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		1,309,851
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,309,851	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		2,937,500,953

Bejo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



MAP ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL



C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

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



Cuenta Pública 2020
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Pesos)

"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"

Cuenta	Concepto	Importe
SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR		
TOTAL		

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

Nombre de quien autoriza
Cargo de quien autoriza

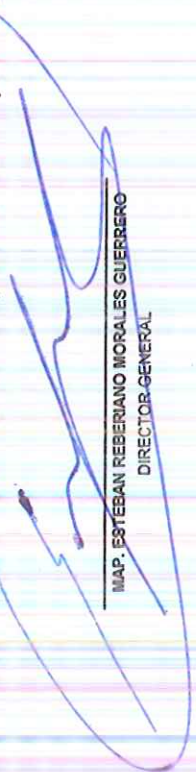
Nombre de quien autoriza
Cargo de quien elabora



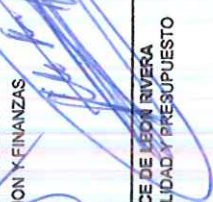
Cuenta Pública 2020
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Constitución	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	6,683,277,404	8,234,612,342
Total de Deuda y Otros Pasivos			6,683,277,404	8,234,612,342

Debajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL


CIP. DANTE FUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS


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



Cuenta Pública 2020 DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO Estado Analítico de Ingresos Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020						
Rubro de Ingresos	Ingreso			Devengado	Recaudado	Diferencia (6=5-1)
	Enfrendado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)			
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	1,587,000,000	0	1,587,000,000	1,603,642,209	1,543,134,331	-43,865,669
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derivados	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Apropiaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	2,043,129,000	0	2,043,129,000	2,022,653,005	1,948,263,443	-94,865,557
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	3,630,129,000	0	3,630,129,000	3,626,295,214	3,491,397,774	-138,731,226
				Ingresos excedentes ¹		





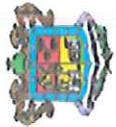

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso				Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios Impuestos Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social Contribuciones de Mejoras Derechos Productos Aprovechamientos Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Financiera y Fondos de Apoyos Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Parastatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social Productos Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,587,000,000	0	1,587,000,000	1,603,642,209	-43,855,669
	0	0	0	0	0
	2,043,120,000	0	2,043,120,000	2,022,683,005	-94,855,557
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Total	3,630,120,000	0	3,630,120,000	3,626,325,214	-135,771,226
				Ingresos excedentes	
				3,497,397,774	

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

MAP. ESTEBAN REBERNANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

C. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACIÓN Y FINANZAS

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



Cuenta Pública 2020
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
ORGANISMO DES CENTRALIZADO DIRECCIO DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	\$3,830,129,000	\$0	\$3,830,129,000	\$3,076,518,846	\$3,064,235,754	\$553,610,354
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	\$2,150,559,769	-\$732,171	\$2,149,827,598	\$1,694,296,850	\$1,672,298,446	\$465,540,718
AREA DE NEGOCIO SUBDIRECCION DE COMERCIALIZACION	\$1,722,004	-\$70,343	\$1,651,661	\$1,302,051	\$1,288,102	\$349,570
CENTRO DE DESARROLLO INFANTIL PENSIONES (CENDI)	\$19,068,944	\$802,514	\$19,871,458	\$19,176,822	\$18,395,153	\$684,336
UNION DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	\$1,350,000	\$0	\$1,350,000	\$694,459	\$694,459	\$455,541
ASOCIACION DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	\$1,350,000	\$0	\$1,350,000	\$1,011,549	\$1,011,549	\$338,451
DERECHO HABIENTES PENSIONADOS	\$343,481,265	\$17,930,000	\$361,411,265	\$356,171,013	\$356,171,013	\$5,240,272
DERECHO HABIENTES JUBILADOS	\$1,112,596,998	-\$17,930,000	\$1,094,666,998	\$1,013,676,032	\$1,013,676,032	\$80,990,966
			\$0			\$0
Total del Gasto	\$3,830,129,000	\$0	\$3,830,129,000	\$3,076,518,846	\$3,064,235,754	\$553,610,354

Boja protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

MAF. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

C.P. DANTE RUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

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



Cuenta Pública 2020
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	90,012,997	382,777	90,395,774	85,019,305	83,741,161	5,376,469
Gasto de Capital	2,015,067,600	0	2,015,067,600	1,583,991,570	1,572,986,822	431,076,030
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	1,525,048,403	-382,777	1,524,665,626	1,407,507,771	1,407,507,771	117,157,855
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	3,630,129,000	0	3,630,129,000	3,076,518,646	3,064,235,754	565,610,354

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

MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

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



CUENTA PÚBLICA 2020
DIRECCIÓN DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 0 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gobierno Legislación Coordinación de la Política de Gobierno Relaciones Exteriores Asuntos Financieros y Hacendarios Seguridad Nacional Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social Protección Ambiental Vivienda y Servicios a la Comunidad Salud Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales Educación Protección Social Otros Asuntos Sociales	3,030,120,000	0	3,030,120,000	3,076,518,646	3,064,235,754	553,610,354
Desarrollo Económico Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza Combustibles y Energía Minería, Manufacturas y Construcción Transporte Comunicaciones Turismo Ciencia, Tecnología e Innovación Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	3,030,120,000	0	3,030,120,000	3,076,518,646	3,064,235,754	553,610,354
Otros no Clasificados en Funciones Anteriores Transferencias de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno Servicio del Sistema Financiero Ayudas de Ejercicio Pasadas Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	3,030,120,000	0	3,030,120,000	3,076,518,646	3,064,235,754	553,610,354

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y cuentas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

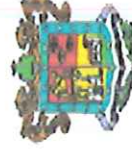
MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES QUERRERO
DIRECTOR GENERAL

C.P. DANTE MUJERTA SALVA
DIRECTOR PLANEACIÓN Y FINANZAS

MIR. M.P. MONICA PONCE DE LEON RIVERA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO



Cuentas Públicas 2019 DIRECCIÓN DE PRESUPUESTO ORAL DEL ESTADO Estado Auditor al Director del Presupuesto de Gastos Clasificación por Objeto del Gasto (Código y Cuenta) Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019									
Concepto	Autorización		Asignaciones (Reasignaciones)		Gastos		Comprobados		Subjetivo
	6	7	2	3	3 + 4 + 5 + 6	8	9	10	
Servicios Personales		74,071,125	102,777		74,071,125		74,071,125		6 + 8 (3 + 9)
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		22,432,000	684,372		24,324,072		24,324,072		1
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		2,913,000	446,705		3,359,705		3,359,705		2
Remuneraciones Adicionales y Suplementos		12,866,000	683,327		13,549,327		13,549,327		3
Seguridad Social		10,747,464	-790,235		9,957,229		9,957,229		4
Otros Prestadores Sociales y Económicos		0	0		0		0		5
Pensiones		0	0		0		0		6
Pago de Salarios a Servidores Públicos		3,437,100	-203,203		3,143,897		3,143,897		7
Salarios y Sueldos		3,098,473	0		3,098,473		3,098,473		7.1
Alimentos y Materiales		144,000	-20,000		124,000		124,000		7.2
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización		144,000	0		144,000		144,000		7.3
Materiales y Activos de Construcción y de Reparación		31,700	1,000		32,700		32,700		7.4
Provisiones Químicas, Farmacológicas y de Laboratorio		40,000	0		40,000		40,000		7.5
Comunicaciones		171,000	9,000		180,000		180,000		7.6
Viajeros, Diarios, Permisos de Producción y Actividades Deportivas		1,246,200	10,000		1,256,200		1,256,200		7.7
Materiales y Suministros Para Seguridad		0	0		0		0		7.8
Herramientas, Indumentaria y Accesorios Menores		200,000	0		200,000		200,000		7.9
Servicios de Salud		1,200,166,258	0		1,200,166,258		1,200,166,258		8
Servicios de Mantenimiento		771,000	-24,000		747,000		747,000		8.1
Servicios de Reparación, Mantenimiento y Construcción		2,100,000	500		2,100,500		2,100,500		8.2
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Construcción		140,000	40,000		180,000		180,000		8.3
Servicios de Comunicación Social y Publicidad		606,000	90,000		696,000		696,000		8.4
Servicios de Transporte y Viajes		12,000	0		12,000		12,000		8.5
Servicios de Mantenimiento y Reparación		197,140	0		197,140		197,140		8.6
Otros Servicios Generales		201,000	0		201,000		201,000		8.7
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		1,504,000,000	-111,000		1,503,889,000		1,503,889,000		8.8
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		1,504,000,000	-111,000		1,503,889,000		1,503,889,000		8.9
Transferencias al Rector del Sector Público		0	0		0		0		8.10
Transferencias a Entidades Federales		0	0		0		0		8.11
Pensiones y Jubilaciones		600,000	0		600,000		600,000		8.12
Transferencias a la Seguridad Social		11,000,000	0		11,000,000		11,000,000		8.13
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.14
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.15
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.16
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.17
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.18
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.19
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.20
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.21
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.22
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.23
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.24
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.25
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.26
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.27
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.28
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.29
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.30
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.31
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.32
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.33
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.34
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.35
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.36
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.37
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.38
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.39
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.40
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.41
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.42
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.43
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.44
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.45
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.46
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.47
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.48
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.49
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.50
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.51
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.52
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.53
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.54
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.55
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.56
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.57
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.58
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.59
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.60
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.61
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.62
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.63
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.64
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.65
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.66
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.67
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.68
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.69
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.70
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.71
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.72
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.73
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.74
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.75
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.76
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.77
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.78
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.79
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.80
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.81
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.82
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.83
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.84
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.85
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.86
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.87
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.88
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.89
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.90
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.91
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.92
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.93
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.94
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.95
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.96
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.97
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.98
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		8.99
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		9
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		9.1
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		9.2
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		9.3
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		9.4
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		9.5
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		9.6
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		9.7
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		9.8
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		9.9
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		10
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		10.1
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		10.2
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		10.3
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		10.4
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		10.5
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		10.6
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		10.7
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		10.8
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		10.9
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		11
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		11.1
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		11.2
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		11.3
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		11.4
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		11.5
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		11.6
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		11.7
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		11.8
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		11.9
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		12
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		12.1
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		12.2
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		12.3
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		12.4
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		12.5
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		12.6
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		12.7
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		12.8
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		12.9
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		13
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		13.1
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		13.2
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		13.3
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		13.4
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		13.5
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		13.6
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		13.7
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		13.8
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		13.9
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		14
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		14.1
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		14.2
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		14.3
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		14.4
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		14.5
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		14.6
Transferencias a la Seguridad Social		0	0		0		0		14.7
Transferencias a la									



Cuenta Pública 2020
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

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



Cuenta Pública 2020

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

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



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
FLUJOS DE FONDOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=I+2)	3,630,128,000	3,628,325,214	3,491,397,774
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0	0	0
2. Ingresos del Sector Parastatal ¹	3,630,128,000	3,628,325,214	3,491,397,774
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	3,630,128,000	3,076,518,648	3,084,235,754
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0	0	0
4. Egresos del Sector Parastatal ²	3,630,128,000	3,076,518,648	3,084,235,754
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	549,806,566	427,162,020
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	549,806,566	427,162,020
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	549,806,566	427,162,020
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

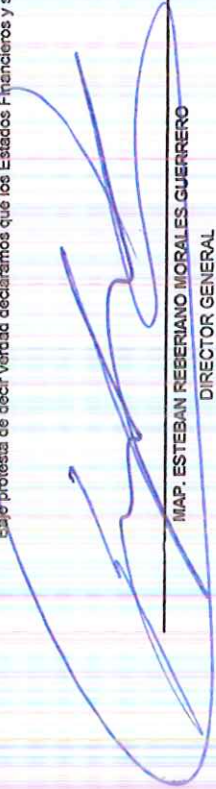
1. Los ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

Los

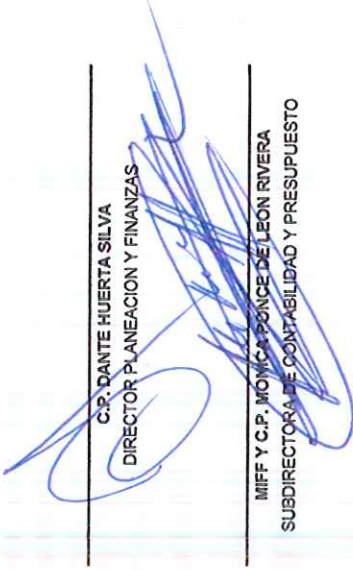
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

Los

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL


C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS


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



Cuenta Pública 2020
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos		
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)
Programas			
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0
Desempeño de las Funciones	0	0	0
Prestación de Servicios Públicos	0	0	0
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0
Específicos	0	0	0
Proyectos de inversión	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0
Compromisos	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0
Obligaciones	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0
Total del Gasto	0	0	0

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

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

MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACIÓN Y FINANZAS

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



SIN INFORMACION QUE REVELAR

INAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

NIFF Y C.P. MONICA PONCE DE LEÓN RIVERA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO



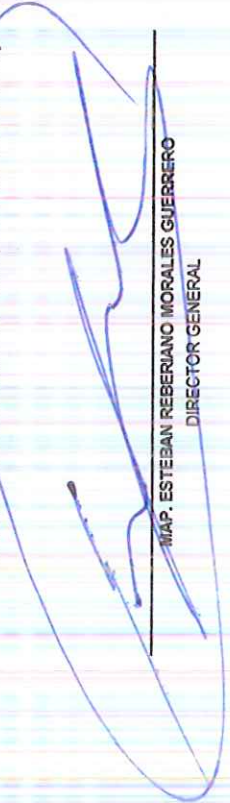
Cuenta Pública 2020
DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

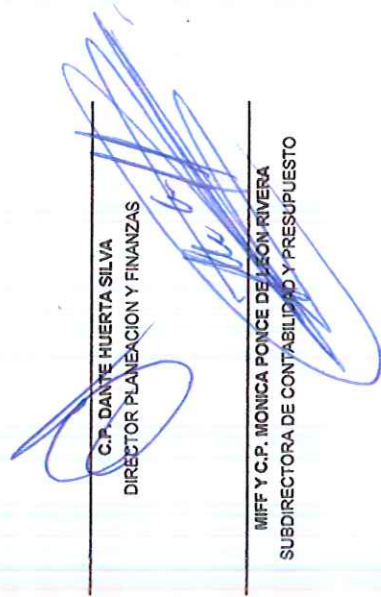
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	3,630,129,000	3,626,325,214	3,491,397,774
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	3,630,129,000	3,626,325,214	3,491,397,774
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	3,630,129,000	3,076,518,846	3,064,235,754
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	3,630,129,000	3,076,518,846	3,064,235,754
III. Balance Presupuestario (Superavit o Déficit) (III = I - II)	0	549,806,588	427,162,020
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit)	0	549,806,588	427,162,020
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superavit o Déficit) (V= III - IV)	0	549,806,588	427,162,020
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento o desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

1. Los ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organos Autónomos

3. Para ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL


C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

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



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Esquemas Bursátiles y Coberturas Financieras
al 31 de Diciembre de 2020

"En cumplimiento a lo dispuesto en lo dispuesto en los artículos 46, fracción IV y 52 y 53 de Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Ente Público informa lo siguiente:"

SIN INFORMACION QUE REVELAR

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


MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL


C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS


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



SIN INFORMACION QUE REVELAR

MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

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



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

C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

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

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



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO
Balanza de comprobación
del 01 de Enero 31 de Diciembre de 2020

Nro.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$0.00	\$0.00	-\$2,544,096.04	-\$2,544,096.04	\$0.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/ TESORERIA	\$2,105,002.17		\$1,381,177.87	\$2,201,007.91	\$1,380,072.13	\$0.00
D	1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-\$3,232,508.70		\$801,142.11	\$124,007.59	-\$2,555,464.15	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,100,599.15		\$4,254,271.83	\$4,278,087.83	\$1,100,743.15	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-\$3,943,839.58		-\$5,280,787.73	\$4,302,217.08	-\$2,786,408.13	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00		\$3,766,891.34	\$3,766,891.34	\$0.00	\$0.00
D	1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$4,598,188.74		\$3,375,237.05	-\$3,041,322.19	\$2,87,329.74	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00		\$46,400.00	\$46,400.00	\$0.00	\$0.00
D	1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$12,823.72		\$39,874.31	\$41,454.24	\$10,248.78	\$0.00
D	1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$238,235.01		\$0.00	\$73.45	\$238,161.56	\$0.00
D	1190	BIENES DERIVADOS DE EMBARCOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	\$3,037,387.03		\$2,022.00	\$0.00	\$3,000,406.53	\$0.00
D	1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	-\$945,337.34		-\$2,344,873.00	\$4,620,830.36	\$2,629,507.54	\$0.00
D	1234	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$4,705,076.27		\$4,625,918.04	\$2,314,037.09	-\$3,721,261.02	\$0.00
D	1239	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-\$4,045,298.11		-\$103,472.59	-\$1,703,434.54	-\$3,403,304.16	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$4,746,400.48		\$1,218.00	\$0.00	\$4,747,618.48	\$0.00
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	-\$4,421,625.32		\$0.00	\$0.00	-\$4,421,625.32	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,028,898.97		\$546,735.89	\$781,343.47	\$1,784,089.46	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$16,001.00		\$0.00	\$0.00	\$16,001.00	\$0.00
D	1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$226,611.00		\$0.00	\$0.00	\$226,611.00	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$43,250.73		\$2,730.00	\$1,820.00	\$44,180.73	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$4,406.03		\$16,099.88	\$17,892.23	\$2,087.88	\$0.00
D	1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$43,554.01		\$0.00	\$0.00	\$43,554.01	\$0.00
A	1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$4,829,374.76	\$0.00	\$893,725.32	\$0.00	-\$4,827,316.16
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$1,174,163.78	\$470,318.55	\$320,245.42	\$0.00	\$1,030,062.69
D	1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	-\$4,045,702.49		-\$5,138,437.55	\$4,588,520.31	-\$3,833,242.11	\$0.00
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$1,010,794.61	\$3,893,501.40	\$4,943,419.08	\$0.00	\$1,087,712.29
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$22,962.00	-\$951,299.54	-\$957,508.80	\$0.00	\$16,745.64
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$1,880,098.59	\$1,880,098.59	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	-\$1,335,556.32	\$2,530,800.44	\$5,307,808.41	\$0.00	\$1,441,446.85
A	2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	-\$4,278,471.21	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$4,278,471.21
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$2,394,811.81	\$4,590,504.80	-\$3,770,459.29	\$0.00	\$4,762,365.69
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$84,324.00	\$295,701.00	\$295,613.00	\$0.00	\$91,236.00
A	2185	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$33,800.00	\$20,000.00	\$21,000.00	\$0.00	\$54,800.00
A	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$0.00	-\$2,137,422.56	\$4,843,494.69	-\$3,743,953.89	\$0.00	\$212,547.13

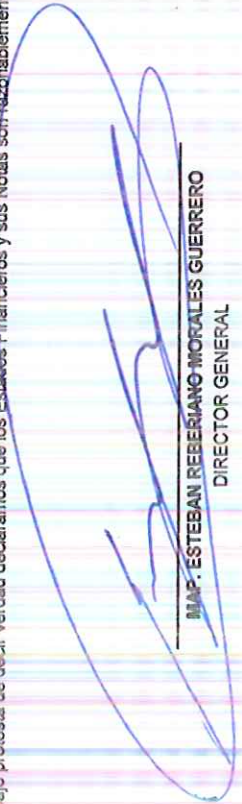


Núm.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	2251	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$4,568.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,568.00
A	2252	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$4,478,788.25	-31,778,398.20	\$0.00	\$0.00	\$1,462,414.09
A	2253	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	-54,198,560.78	\$811,568.11	\$0.00	\$0.00	-52,960,793.28
A	2269	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	-32,185,358.04	\$850,785.20	\$0.00	\$0.00	-33,294,023.13
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-31,581,148.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-31,581,148.76
A	3229	OTROS REVALUOS	\$0.00	\$878,338.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$878,338.04
A	3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-3213,027.34	\$1,488.08	\$0.00	\$0.00	-3214,484.02
A	3252	CAMBIO POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$2,350,400.55	\$31,887.84	\$101,881.98	\$0.00	\$2,420,564.09
A	4129	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$790,268.41	\$3,777,440.34	\$0.00	\$3,517,140.00
A	4171	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$390,285.92	\$0.00	\$390,285.92
A	4311	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$381,953.77	\$2,599,121.63	\$0.00	\$1,337,127.38
A	4321	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	\$42,462.00	\$854.37	\$0.00	-341,527.90
A	4369	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$2,088,258.75	-33,079,795.88	\$0.00	-33,198,032.31
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$2,851,138.69	\$1,804.43	\$2,849,234.28	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$3,281,703.38	\$0.00	\$3,281,703.38	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	-3647,410.19	\$109,315.07	-31,556,725.28	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$3,211,018.14	\$377,624.01	\$2,333,395.13	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	-3762,358.88	\$25,885.76	-3788,244.74	\$0.00
D	5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00	\$3,152,919.59	\$48,556.40	\$3,143,983.19	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$348,665.72	\$0.00	\$348,665.72	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$180,058.42	\$0.00	\$180,058.42	\$0.00
D	5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$38,874.31	\$38,874.31	\$0.00	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$6,501.58	\$0.00	\$6,501.58	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$4,779.53	\$0.00	\$4,779.53	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$133,446.13	\$0.00	\$133,446.13	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$1,153,073.90	\$0.00	\$1,153,073.90	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$33,353.85	\$0.00	\$33,353.85	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$628,001.89	\$0.00	\$628,001.89	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$5,468.62	\$0.00	\$5,468.62	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$991,201.80	\$11,176.80	\$980,085.90	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$625,560.81	\$160,210.75	\$985,349.86	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$411,331.87	\$0.00	\$411,331.87	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$0.00	\$1,740.00	\$0.00	\$1,740.00	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$31,595.85	\$0.00	\$31,595.85	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$53,747.40	\$0.00	\$53,747.40	\$0.00

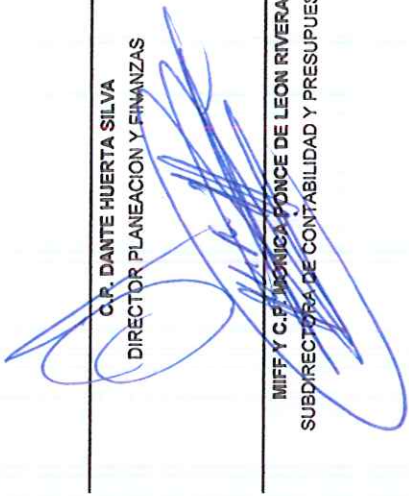


Núm.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5100	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,330,604.72	\$3,471,307.52	\$0.00
D	5201	SUBSIDIOS	\$0.00	\$0.00	\$1,764,885.54	\$0.00	\$1,764,885.54	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00	\$157,776.45	\$0.00	\$157,776.45	\$0.00
D	5252	JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$1,853,945.86	\$4,850,657.11	\$4,076,815.27	\$0.00
D	5259	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$2,451,053.08	\$897,439.10	\$3,338,492.18	\$0.00
D	5271	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	\$0.00	\$0.00	\$1,552,190.05	\$5,097,331.78	\$4,087,896.43	\$0.00
D	5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$693,725.32	\$0.00	\$693,725.32	\$0.00
D	5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$209,245.42	\$120.00	\$209,125.42	\$0.00
D	0110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$891,634.88	\$0.00	\$891,634.88	\$0.00
A	0120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$4,294,118.69	\$0.00	\$0.00	\$4,294,118.69
D	0130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	0140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$3,382,483.81	\$0.00	\$3,382,483.81	\$0.00
A	0150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$1,736,845.54	\$2,022,150.71	\$0.00	\$3,382,483.81
A	0210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,736,845.54	\$0.00	\$0.00
D	0220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$891,634.88	\$0.00	\$1,736,845.54
A	0230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$1,352,202.36	\$346,637.89	\$1,698,840.25	\$0.00
D	0240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$2,450,594.88	\$0.00	\$2,450,594.88	\$0.00
D	0250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$3,207,753.00	\$55,120,388.94	\$1,622,635.34	\$0.00
D	0260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$5,120,388.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	0270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$5,120,388.94	\$2,023,430.64	\$3,096,958.30	\$0.00
			\$0.00	\$0.00	\$4,071,555.53	\$216,757.44	\$3,854,798.09	\$0.00
			\$1,100,939.29	\$1,100,939.29	-\$1,167,955.55	-\$1,167,955.55	\$1,380,291.57	\$1,380,291.57

Enjo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL



C.R. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

MIFF Y C.F. TECNICA PONCE DE LEON RIVERA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO



INDICADORES FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Indicador	Resultado	Para todo
01.- LIQUIDEZ (Activo Circulante / Pasivo Circulante) \$1,332,897,937.38 / \$314,755,514.12 Se dispone de 4.23 de activo circulante para pagar cada \$1.00 de obligaciones a corto plazo. Fx lo que se cuenta con liquidez.	4.23	a) Pos. Ivo = mayor de 1.1 veces b) Ace. table = de 1.0 a 1.1 veces c) No aceptable = menor a 1.0
02.- MARGEN DE SEGURIDAD (Activo Circulante - Pasivo Circulante) / Pasivo Circulante (\$1,332,897,937.38 - \$314,755,514.12) / \$314,755,514.12 Se cuenta con un nivel positivo de margen de seguridad para solventar contingencias.	3.35%	a) Pos. Ivo = mayor a 35% b) Ace. table = de 0% a 35% c) No aceptable = menor a 0%
03.- PROPORCIÓN DEL PASIVO A CORTO PLAZO SOBRE EL PASIVO TOTAL (Pasivo Circulante / Pasivo Total) (\$314,755,514.12 / \$8,234,612,341.82) Este resultado indica que el financiamiento a largo plazo predomina respecto al pasivo a corto plazo.	3.82%	a) Pos. Ivo = mayor o igual a 50% b) No aceptable = menor a 50%
04.- SOLVENCIA (Pasivo Total / Activo Total) \$8,234,612,341.82 / \$10,554,228,308.31 No se cuenta con solvencia para cumplir con sus compromisos a largo plazo.	8.02%	a) Pos. Ivo = mayor a 35% b) Ace. table = de 0% a 35% c) No aceptable = menor a 0%
05.- AUTONOMÍA FINANCIERA (Ingresos Propios / Ingresos Totales) \$1,524,529,343.86 / \$1,524,529,343.86 El resultado refleja el porcentaje de los ingresos propios, por lo que se cuenta con autonomía financiera.	1.00%	a) Pos. Ivo = mayor o igual a 50% b) No aceptable = menor a 50%
06.- AUTONOMÍA FINANCIERA PARA CUBRIR EL GASTO CORRIENTE (Ingresos Propios / Gasto Corriente) \$1,524,529,343.86 / \$85,019,306.03 El gasto corriente es cubierto en un 1.78, 15% con recursos propios, por lo que se cuenta con un nivel positivo de autonomía financiera, para cubrir su gasto corriente.	17.315%	a) Pos. Ivo = mayor al 55% b) Ace. table = 45% al 55% c) No aceptable = menor al 45%
07.- REALIZACIÓN DE INVERSIONES, SE VINCIOS Y BENEFICIO SOCIAL (Gasto de capital / Otros Ingresos) 0.00	0.00	a) Pos. Ivo = mayor al 70% b) Ace. table = 60% al 70% c) No aceptable = menor al 60%
08.- RESULTADO FINANCIERO (Saldo Inicial + Ingresos Totales) / Gasto Total \$7,535,975,198.76 + \$1,524,529,343.86 / \$8,078,518,545.94 Se cuenta con un nivel positivo de equilibrio financiero en la administración de los recursos.	2.95	a) Pos. Ivo = igual o mayor a 1 b) No aceptable = Menor a 1
09.- PROPORCIÓN DEL GASTO CORRIENTE SOBRE EL GASTO TOTAL (Gasto corriente / Gasto Total) \$45,019,306.03 / \$8,078,518,545.94 El gasto corriente representa el 2.76% del gasto total.	2.76%	
10.- PROPORCIÓN DE LOS SERVICIOS PERSONALES SIGASTO CORRIENTE (Servicios Personales/Gasto corriente) \$74,071,032.48 / \$85,019,306.03 Los servicios personales representan el 87.32% del gasto corriente.	17.82%	

Bajo protesta de decir verdad, declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

MAP. ESTEBAN REI ESPINO NORALES GUEI NERO
DIRECTOR GENERAL

C.P. DANTE RUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACIÓN FINANZAS

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



DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE MICHOACAN

Estado de Origen y Aplicacion de Recursos
Del 01/ene./2020 al 31/dic./2020

ORIGEN DE LOS RECURSOS

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS
INGRESOS FINANCIEROS
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS
Disminuciones del Activo
Incrementos del Pasivo
Incrementos del Patrimonio

819,060,927
369,265
645,882,222
-41,538
59,258,457
15,467,733,486
14,808,404,737
2,362,272,222
33,962,939,789

APLICACIÓN DE LOS RECURSOS

SERVICIOS PERSONALES
MATERIALES Y SUMINISTROS
SERVICIOS GENERALES
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES
AYUDAS SOCIALES
PENSIONES Y JUBILACIONES
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES
Disminuciones del Activo
Disminuciones del Patrimonio
EXISTENCIA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL

74,667,835
1,869,777
6,149,220
1,764,686
157,776
1,360,330,006
14,825,315
1,309,851
25,336,032,419
6,373,792,396
106,111,134
685,929,375
33,962,939,789

MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS
MIFF Y C.P. MONICA PONCE DE LEON RIVERA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO



FLUJO OPERACIONAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

DISPONIBLE: DADO AL 1 DE ENERO DE 2020	
INGRESOS: OTROS BENEFICIOS	
CUOTAS: APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
INGRESOS: POR VENTA DE BIENES Y RESTAURACION DE SERVICIOS	
INGRESOS: FINANCIEROS	
INGRESOS: POR VARIACION DE INVENTARIOS	
OTROS: INGRESOS DE SERVICIOS VARIOS	
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,504,023,344
EGRESOS Y OTROS PERDIDAS	
SERVICIOS: PERSONALES	74,687,635
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,899,777
SERVICIOS: GENERALES	6,149,220
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	1,794,688
AYUDAS SOCIALES	157,776
PENSIONES Y JUBILACIONES	1,360,330,000
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	14,823,315
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DE TERRORES, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	1,308,851
DISPONIBLE: DADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	1,401,074,408
INTEGRACION DE DISPONIBILIDAD AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	1,504,023,344
CUENTAS: E BALANCE DEUDORA	
BANCOS: TESORERIA	
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	
CUENTAS: POR COBRAR A CORTO PLAZO	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
OTROS: CREDITOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	
INVENTARIO DE MERCADERIAS PARA VENTA	
INVENTARIO DE BIENES DE CONSUMO	
BIENES: CREDITOS DE EMERGENCIA, DE SEGURIDAD, DE EQUIPAMIENTO, Y DACION EN PAGO	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	
OTROS: CREDITOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	
TERRENOS	
EDIFICIOS	
NO HABITACIONALES	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL, RECREATIVO	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTACION	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
LICENCIAS	
OTROS: ACTIVOS INTANGIBLES	
OTROS: ACTIVOS DIFERIDOS	
CUENTAS: E BALANCE ACREDORES	
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	
SERVICIOS: PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
RENTAS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
OTRAS: CREDITOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
INGRESOS: COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	
OTROS: PAGOS DE TERCEROS EN CANTIDAD Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	
INGRESOS: POR CLASIFICAR	
FONDOS: N GARANTIA A LARGO PLAZO	
FONDOS: N ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	
OTRAS: INVERSIONES A LARGO PLAZO	
OTRAS: DIVIDENDOS A LARGO PLAZO	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
OTROS: VALUOS	
CAMBIO: POR ERRORES CONTABLES	

ajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

MAP. ESTEBAN REBERIANO MORALES GILHERRO
DIRECTOR GENERAL

C.P. DANTE HUERTA SILVA
DIRECTOR PLANEACION Y FINANZAS

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