

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020

(Pesos)

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento		
Impuestos	1,255,362,832.65	3,492,528,353.25	Servicios Personales	588,054,334.68	1,765,097,732.75
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	296,326,617.25	723,837,482.75
Contribuciones de Mejoras	1,240,422,540.83	3,379,612,798.09	Servicios Generales	47,390,696.25	98,988,891.21
Derechos	0.00	0.00		244,337,021.18	942,271,358.79
Productos	0.00	0.00	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	811,734,330.23	2,480,877,856.69
Aprovechamientos	12,166,759.64	106,032,293.04	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,513,187.86	3,113,593.23	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
	1,260,344.32	3,769,668.89	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
			Ayudas Sociales	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	90,309,239.80	97,812,168.83	Pensiones y Jubilaciones	811,734,330.23	2,171,648,694.92
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	90,309,239.80	97,812,168.83			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios			Transferencias a la Seguridad Social		
Ingresos Financieros	3,308,113.32	680,603,512.72	Donativos	0.00	309,229,161.77
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00			
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
	3,308,113.32	680,603,512.72	Aportaciones	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,348,980,185.77	4,270,944,034.80	Convenios	0.00	0.00
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Costo por Coberturas	0.00	0.00
			Apoyos Financieros	0.00	0.00
				0.00	0.00
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	10,473,701.60	194,593,864.64
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,473,701.60	18,697,660.20
			Provisiones		
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	175,896,204.44
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,410,262,366.51	4,440,569,454.08
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-61,282,180.74	-169,625,419.28

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez

Miguel Ángel García Martínez
Director General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado de Situación Financiera
Al 31 de Mayo de 2020
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	89,627,455.54	3,485,377.42	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	81,930,769.72	71,183,591.24
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	466,614,356.23	546,069,450.15	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,369,495.70	1,728,150.16	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	12,037,178.36	10,004,045.69
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	3,885,291.11	1,409,136.30
Total de Activos Circulantes	566,611,307.47	551,282,977.73	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	97,853,239.19	82,596,773.23
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,471,788,440.19	1,432,287,319.49	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	997,897,817.13	1,036,839,482.12	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	334,313,039.44	334,313,039.44	Documentos por Pagar a Largo Plazo	3,661,805,440.21	3,646,245,170.04
Bienes Muebles	225,928,010.43	223,069,999.29	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	1,192,834.30	1,192,834.30	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-275,639,909.52	-265,243,588.38	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	1,513,544,415.72	1,474,729,495.66
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	5,175,349,855.93	5,120,974,665.70
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	5,273,203,095.12	5,203,571,438.93
Total de Activos No Circulantes	2,755,480,231.97	2,762,459,086.26	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	3,322,091,539.44	3,313,742,063.99	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-1,951,111,555.68	-1,889,829,374.94
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-61,282,180.74	-169,625,419.28
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-880,682,402.07	-711,056,982.79
			Revalúos	-1,009,146,972.87	-1,009,146,972.87
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	-1,951,111,555.68	-1,889,829,374.94
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	3,322,091,539.44	3,313,742,063.99

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez
Director General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0.00	8,349,475.45	PASIVO	69,631,656.19	0.00
Activo Circulante	0.00	15,328,329.74	Pasivo Circulante	15,256,465.96	0.00
Efectivo y Equivalentes	0.00	86,142,078.12	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,747,178.48	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	79,455,093.92	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	8,641,345.54	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	2,033,132.67	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	2,476,154.81	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante	6,978,854.29	0.00	Pasivo No Circulante	54,375,190.23	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	39,501,120.70	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	38,941,664.99	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	15,560,270.17	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	2,858,011.14	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	38,814,920.06	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	10,396,321.14	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	61,282,180.74
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	61,282,180.74
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.00	0.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	169,625,419.28
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez
Director General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Mayo 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	551,282,977.73	34,463,619,001.66	34,448,290,671.92	566,611,307.47	15,328,329.74
Efectivo y Equivalentes	3,485,377.42	3,614,576,385.31	3,528,434,307.19	89,627,455.54	86,142,078.12
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	546,069,450.15	30,833,741,672.35	30,913,196,766.27	466,614,356.23	-79,455,093.92
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,728,150.16	15,300,944.00	6,659,598.46	10,369,495.70	8,641,345.54
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	2,762,459,086.26	20,369,547,458.04	20,376,526,312.33	2,755,480,231.97	-6,978,854.29
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,432,287,319.49	20,297,930,477.72	20,258,429,357.02	1,471,788,440.19	39,501,120.70
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,036,839,482.12	68,604,208.26	107,545,873.25	997,897,817.13	-38,941,664.99
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	334,313,039.44	0.00	0.00	334,313,039.44	0.00
Bienes Muebles	223,069,999.29	2,935,391.60	77,380.46	225,928,010.43	2,858,011.14
Activos Intangibles	1,192,834.30	0.00	0.00	1,192,834.30	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-265,243,588.38	77,380.46	10,473,701.60	-275,639,909.52	-10,396,321.14
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL ACTIVO	3,313,742,063.99	54,833,166,459.70	54,824,816,984.25	3,322,091,539.44	8,349,475.45

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez
Director General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
(Pesos)

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen			Origen		
Impuestos	1,348,980,185.77	4,270,944,034.80	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Bienes Muebles	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	1,240,422,540.83	3,379,612,798.09	Otros Origenes de Inversión	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	Aplicación	2,581,000.00	44,772,435.46
Productos	0.00	0.00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Aprovechamientos	12,166,759.64	106,032,293.04	Bienes Muebles	2,581,000.00	44,772,435.46
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,513,187.86	3,113,593.23	Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	4,568,457.64	684,373,181.61	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,581,000.00	-44,772,435.46
Aportaciones	90,309,239.80	97,812,168.83			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Origenes de Operación	0.00	0.00	Origen		
Aplicación	1,361,218,294.73	4,212,866,593.82	Endeudamiento Neto	100,961,187.08	0.00
Servicios Personales	296,326,617.25	723,837,482.75	Interno	0.00	0.00
Materiales y Suministros	40,949,860.73	93,881,806.92	Externo	0.00	0.00
Servicios Generales	213,905,049.36	914,269,447.46	Otros Origenes de Financiamiento	100,961,187.08	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	Aplicación	0.00	13,128,146.88
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00	Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	Interno	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	Externo	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	13,128,146.88
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	810,036,767.39	2,171,648,694.92	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	100,961,187.08	-13,128,146.88
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00			
Donativos	0.00	309,229,161.77	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	86,142,078.12	176,858.64
Transferencias al Exterior	0.00	0.00			
Participaciones	0.00	0.00	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	3,485,377.42	3,308,518.78
Aportaciones	0.00	0.00	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	89,627,455.54	3,485,377.42
Convenios	0.00	0.00			
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-12,238,108.96	58,077,440.98			

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez

Miguel Ángel García Martínez
Director General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
(pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019	0.00				
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2019		-1,720,203,955.66	-169,625,419.28		-1,889,829,374.94
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-169,625,419.28		-169,625,419.28
Resultados de Ejercicios Anteriores		-711,056,982.79			-711,056,982.79
Revalúos		-1,009,146,972.87			-1,009,146,972.87
Reservas		0.00		0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	0.00	-1,720,203,955.66	-169,625,419.28	0.00	-1,889,829,374.94
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2020	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2020		-169,625,419.28	108,343,238.54		-61,282,180.74
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-61,282,180.74		-61,282,180.74
Resultados de Ejercicios Anteriores		-169,625,419.28	169,625,419.28		0.00
Revalúos		0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2020				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2020	0.00	-1,889,829,374.94	-61,282,180.74	0.00	-1,951,111,555.68

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez

Miguel Ángel García Martínez
Director General



ISSSTEP
Instituto de Seguridad y Servicios
Sociales de los Trabajadores al
Servicio de los Poderes del Estado
de Puebla

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA

Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
(Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	3,412,908,525.29	-978,777.52	3,411,929,747.77	1,240,422,540.83	1,240,422,540.83	-2,172,485,984.46
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	9,600,000.00	76,495,617.63	86,095,617.63	12,166,759.64	12,166,759.64	2,566,759.64
Aprovechamientos	86,193.00	0.00	86,193.00	1,513,187.86	1,513,187.86	1,426,994.86
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,436,705.85	11,681.64	7,448,387.49	4,568,457.64	4,568,457.64	-2,868,248.21
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	5,496,000.00	90,309,239.80	95,805,239.80	90,309,239.80	90,309,239.80	84,813,239.80
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,348,980,185.77	1,348,980,185.77	-2,086,547,238.37
				Ingresos excedentes¹		-2,086,547,238.37

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)	Recaudado (5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	86,193.00	0.00	86,193.00	1,513,187.86	1,513,187.86	1,426,994.86
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	5,496,000.00	90,309,239.80	95,805,239.80	90,309,239.80	90,309,239.80	84,813,239.80
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00			0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	3,412,908,525.29	-978,777.52	3,411,929,747.77	1,240,422,540.83	1,240,422,540.83	-2,172,485,984.46
Productos	9,600,000.00	76,495,617.63	86,095,617.63	12,166,759.64	12,166,759.64	2,566,759.64
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,436,705.85	11,681.64	7,448,387.49	4,568,457.64	4,568,457.64	-2,868,248.21
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,348,980,185.77	1,348,980,185.77	-2,086,547,238.37
				Ingresos excedentes		-2,086,547,238.37

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez

Miguel Ángel García Martínez
Director General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
 Pesos

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	792,252,501.51	10,967,517.00	803,220,018.51	296,326,617.25	296,326,617.25	506,893,401.26
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	236,185,317.00	1,662,698.63	237,848,015.63	96,390,279.12	96,390,279.12	141,457,736.51
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	103,598,707.00	7,138,286.20	110,736,993.20	50,078,773.67	50,078,773.67	60,658,219.53
Remuneraciones Adicionales y Especiales	74,316,676.00	-1,117,523.63	73,199,152.37	10,969,537.01	10,969,537.01	62,229,615.36
Seguridad Social	91,513,243.00	1,587,612.03	93,100,855.03	35,832,038.64	35,832,038.64	57,268,816.39
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	259,194,707.25	1,696,443.77	260,891,151.02	92,381,390.61	92,381,390.61	168,509,760.41
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	27,443,851.26	0.00	27,443,851.26	10,674,598.20	10,674,598.20	16,769,253.06
Materiales y Suministros	101,984,000.00	59,543,446.28	161,527,446.28	47,390,696.25	40,949,860.73	114,136,750.03
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	9,685,000.00	177,155.83	9,862,155.83	1,583,132.80	1,399,527.05	8,279,023.03
Alimentos y Utensilios	12,180,000.00	54,750.88	12,234,750.88	3,644,521.24	3,413,810.51	8,590,229.64
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,245,000.00	12,213.84	3,257,213.84	28,116.27	28,116.27	3,229,097.57
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	67,320,000.00	62,015,343.21	129,335,343.21	41,711,888.26	35,695,549.47	87,623,454.95
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,105,000.00	68,649.28	1,173,649.28	210,106.60	210,106.60	963,542.68
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	4,837,000.00	-2,613,000.00	2,224,000.00	23,446.45	13,266.20	2,200,553.55
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,612,000.00	-171,666.76	3,440,333.24	189,484.63	189,484.63	3,250,848.61
Servicios Generales	803,757,907.31	-56,083,766.23	747,674,141.08	244,337,021.18	213,905,049.36	503,337,119.90
Servicios Básicos	14,705,000.00	90,499.61	14,795,499.61	5,336,995.58	5,205,204.51	9,458,504.03
Servicios de Arrendamiento	8,540,000.00	2,185,639.51	10,725,639.51	2,807,700.04	2,790,300.04	7,917,939.47
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	696,805,370.38	-58,848,146.95	637,957,223.43	222,054,102.40	192,140,597.66	415,903,121.03
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,850,000.00	359,328.77	11,209,328.77	2,294,114.58	2,138,116.35	8,915,214.19
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	46,205,000.00	134,448.85	46,339,448.85	4,154,679.21	3,941,401.43	42,184,769.64
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00
Servicios de Traslado y Viáticos	4,430,000.00	90,828.41	4,520,828.41	1,541,039.28	1,541,039.28	2,979,789.13
Servicios Oficiales	2,647,000.00	-346,418.43	2,300,581.57	25,783.94	25,783.94	2,274,797.63
Otros Servicios Generales	19,575,036.93	250,054.00	19,825,090.93	6,122,606.15	6,122,606.15	13,702,484.78
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,735,833,015.32	55,508,484.67	1,791,341,499.99	811,734,330.23	810,036,767.39	979,607,169.76
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	1,571,788,775.44	48,870,291.06	1,620,659,066.50	811,734,330.23	810,036,767.39	808,924,736.27
Transferencias a la Seguridad Social	164,044,239.88	6,638,193.61	170,682,433.49	0.00	0.00	170,682,433.49
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,700,000.00	8,722,190.02	10,422,190.02	2,935,391.60	2,581,000.00	7,486,798.42
Mobiliario y Equipo de Administración	1,350,000.00	3,900,685.02	5,250,685.02	0.00	0.00	5,250,685.02
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	300,000.00	3,665,075.00	3,965,075.00	2,695,399.20	2,581,000.00	1,269,675.80
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	50,000.00	1,156,430.00	1,206,430.00	239,992.40	0.00	966,437.60
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

24

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	87,179,889.81	87,179,889.81	0.00	0.00	87,179,889.81
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	87,179,889.81	87,179,889.81	0.00	0.00	87,179,889.81
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73	2,198,641,129.18

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez

Miguel Ángel García Martínez
Director General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
 (Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	1,862,038,648.70	108,245,280.47	1,970,283,929.17	588,054,334.68	551,181,527.34	1,382,229,594.49
Gasto de Capital	1,700,000.00	8,722,190.02	10,422,190.02	2,935,391.60	2,581,000.00	7,486,798.42
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	1,571,788,775.44	48,870,291.06	1,620,659,066.50	811,734,330.23	810,036,767.39	808,924,736.27
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73	2,198,641,129.18

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
 Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar
 Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez
 Director General



Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
 (Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
ISSSTEP	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73	2,198,641,129.18
1 DIRECCION GENERAL	7,056,590.00	-104,570.00	6,952,020.00	3,333,590.25	3,333,590.25	3,618,429.75
2 SUBDIRECCION GENERAL DE SERVICIOS MEDICOS	1,375,098,222.63	186,402,930.40	1,561,501,153.03	523,347,077.81	487,127,715.17	1,038,154,075.22
3 SUBDIRECCION GENERAL DE PRESTACIONES ECONOMICAS Y SOCIALES	1,794,574,534.58	58,972,973.49	1,853,547,508.07	831,241,630.45	829,237,314.41	1,022,305,877.62
4 SUBDIRECCION GENERAL DE FINANZAS Y ADMINISTRACION	234,644,622.93	-80,655,309.86	153,989,313.07	36,523,164.68	36,105,243.38	117,466,148.39
5 COORDINACION GENERAL DE LA UNIDAD MEDICA DE DESARROLLO ESTRATEGICA	18,597,185.00	521,737.52	19,118,922.52	6,156,176.82	5,873,015.02	12,962,745.70
6 UNIDAD DE ASUNTOS JURIDICOS	5,556,269.00	700,000.00	6,256,269.00	2,122,416.50	2,122,416.50	4,133,852.50
Total del Gasto	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73	2,198,641,129.18

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
 Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar
 Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez
 Director General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
 (Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación						
Justicia						
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						
Desarrollo Social	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73	2,198,641,129.18
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud	1,375,098,222.63	186,402,930.40	1,561,501,153.03	523,347,077.81	487,127,715.17	1,038,154,075.22
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social	1,794,574,534.58	58,972,973.49	1,853,547,508.07	831,241,630.45	829,237,314.41	1,022,305,877.62
Otros Asuntos Sociales	265,854,666.93	-79,538,142.34	186,316,524.59	48,135,348.25	47,434,265.15	138,181,176.34
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
Total del Gasto	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73	2,198,641,129.18

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
 Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar

Alejandrina Rojas Aguilar
 Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez

Miguel Ángel García Martínez
 Director General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Aplicaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Programas	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73	2,198,641,129.18
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73	2,198,641,129.18
Prestación de Servicios Públicos	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73	2,198,641,129.18
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	3,435,527,424.14	165,837,761.55	3,601,365,185.69	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73	2,198,641,129.18

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez

Miguel Ángel García Martínez
Director General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
(Pesos)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	3,435,527,424.14	1,348,980,185.77	1,348,980,185.77
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa 1	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal 1	3,435,527,424.14	1,348,980,185.77	1,348,980,185.77
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	3,435,527,424.14	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal 2	3,435,527,424.14	1,402,724,056.51	1,363,799,294.73
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	-53,743,870.74	-14,819,108.96

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-53,743,870.74	-14,819,108.96
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0.00	-53,743,870.74	-14,819,108.96

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0.00	0.00	0.00

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 Órganos 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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez
Miguel Ángel García Martínez
Director General



ISSSTEP
 Instituto de Seguridad y Servicios
 Sociales de los Trabajadores al
 Servicio de los Poderes del Estado
 de Puebla

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
 (Pesos)

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito			0.00	0.00
	Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
		Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
	Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
	Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
		Peso	México	0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo				0.00	0.00
Deuda Interna					
Largo Plazo					
	Instituciones de Crédito			0.00	0.00
	Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
		Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
	Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
	Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
		Peso	México	0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo				0.00	0.00
Otros Pasivos				0.00	0.00
Total de Deuda y Otros Pasivos		Peso	México	5,203,571,438.93	5,273,203,095.12
				5,203,571,438.93	5,273,203,095.12

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
 Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar

Alejandrina Rojas Aguilar
 Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez

Miguel Ángel García Martínez
 Director General

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA



ISSSTEP
 Instituto de Seguridad y Servicios
 Sociales de los Trabajadores al
 Servicio de los Poderes del Estado
 de Puebla

Intereses de la Deuda
 Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
 (Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
NO APLICA		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	0	0

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
 Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar

Alejandrina Rojas Aguilar
 Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez

Miguel Ángel García Martínez
 Director General



Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020
(Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			0
			0
NO APLICA			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0

Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0

TOTAL	0	0	0
--------------	----------	----------	----------

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales

 Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
 Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar

 Alejandrina Rojas Aguilar
 Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez

 Miguel Ángel García Martínez
 Director General



ISSSTEP
Instituto de Seguridad y Servicios
Sociales de los Trabajadores al
Servicio de los Poderes del Estado
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2020	2019
EFFECTIVO		
Fondos Revolventes	143,442.81	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	143,442.81	-
Instituciones o Dependencias Oficiales	794,983.32	794,983.32
Empresas o Personas Privadas	761,127.00	761,127.00
BANCOS/TESORERÍA	33,856.32	33,856.32
Grupo Financiero Banorte	88,689,029.41	2,690,394.10
TOTAL	89,627,455.54	3,485,377.42

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Corresponde a los importes pendientes de cobro al 31 de Mayo del 2020, por Inversiones Financieras a Corto Plazo, así como préstamos que se otorgan conforme a ley del ISSSTEP en sus diversas modalidades, los deudores Diversos se conforman de la siguiente forma:

Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 Días	2020	2019
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO				355,434,065.49	426,812,393.05
Interacciones Casa de Bolsa Cont.100060690			-	-	-
Interacciones Contrato 60725			220,463,335.77	220,463,335.77	213,825,142.16
Multiva Casa de Bolsa			10,753,139.29	10,753,139.29	5,581,820.56
Ve por Mas Casa de Bolsa			124,217,590.43	124,217,590.43	207,405,430.33
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO					7,065.99
Cuentas Pendientes de Aplicar			-	-	-
Instituciones ó Dependencias Oficiales			-	-	7,065.99
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO				601,071.37	693,817.37
Empresas y/o Personas Privadas			600,000.00	600,000.00	600,000.00
Funcionarios y Empleados			1,071.37	1,071.37	93,817.37
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO				110,579,219.37	118,556,173.74
Préstamos a Corto Plazo			110,579,219.37	110,579,219.37	118,556,173.74
TOTAL				466,614,356.23	546,069,450.15

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El saldo que muestra esta cuenta al 31 de Mayo 2020, corresponde principalmente a anticipos entregados a los proveedores de bienes y servicios, los cuales serán amortizados en el ejercicio.

Concepto	2020	2019
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO		
Pendiente De Aplicar Antpo. A Proveedores	10,369,495.70	1,728,150.16
TOTAL	10,369,495.70	1,728,150.16

el.



ISSSTEP
Instituto de Seguridad y Servicios
Sociales de los Trabajadores al
Servicio de los Poderes del Estado
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

Inversiones Financieras

En este rubro representa el monto de los recursos destinados a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para el ejercicio de las funciones encomendadas.

Concepto	2020	2019
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS		
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos Financieros	1,471,788,440.19	1,432,287,319.49
TOTAL	1,471,788,440.19	1,432,287,319.49

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

En este rubro se consideran los importes que representan un derecho de cobro a favor del Instituto, exigibles en un plazo mayor a doce meses integrados de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	997,897,817.13	1,036,839,482.12
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	997,897,817.13	1,036,839,482.12
TOTAL	997,897,817.13	1,036,839,482.12

Dicho importe corresponde a préstamos otorgados a plazos mayores a un año, de conformidad con la legislación vigente.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro representa el monto de los bienes inmuebles, así como los gastos derivados de actos de su adquisición y adjudicación y los que se generen por estudios de preinversión, cuando se realicen por causas de interés público.

Esta cantidad se encuentra conciliada con el inventario correspondiente y se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Prédio Rústico (18 Oriente)		
Complejo Hospitalario (San Baltazar Campeche)	2,530,202.40	2,530,202.40
Clínica 1 (24 Norte 802)	211,217,286.27	211,217,286.27
Clínica 2 (El Cerrito)	13,856,382.94	13,856,382.94
Bod P/ Archivo En Desuso (Privada Sinaloa)	13,595,981.40	13,595,981.40
Centro De B Soc Y Cult.,	4,299,773.20	4,299,773.20
Bodega Para Archivo En Desuso (23 Sur)	16,965,488.16	16,965,488.16
Almacén De Ins Méd Y Desechables(Terreno Col. Azcárate)	4,330,792.91	4,330,792.91
Unidad Medico Familiar Cd. Serdán	4,387,151.50	4,387,151.50
	4,257,166.43	4,257,166.43
	4,928,191.46	4,928,191.46
Unidad Medico Familiar Izúcar De Matamoros	6,209,041.20	6,209,041.20
Unidad Medico Familiar De Huauchinango	6,241,843.00	6,241,843.00
Unidad Médico Familiar De Teziutlán	5,334,220.33	5,334,220.33
Clínica: Unidad Medico Familiar De Tepexi De Rodriguez	9,751,688.99	9,751,688.99
Unida Clinica Zacatlan (Barrio De Maquixtla)	18,159,534.55	18,159,534.55
Est Inf No. 2 Y Fracc Del Área De Jgos (17 Ote Centro Cultural)	5,710,320.14	5,710,320.14
Edificios no Habitacionales en proceso	2,537,974.56	2,537,974.56
TOTAL	334,313,039.44	334,313,039.44

Bienes Muebles

Importe de los de Bienes Muebles que se tienen en el Instituto. Integrados de la siguiente manera:
Esta cantidad se encuentra conciliada con el inventario correspondiente.

Concepto	2020	2019
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	30,426,310.13	30,426,310.13
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,978,048.36	2,978,048.36
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	129,568,299.22	126,872,900.02
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,849,304.58	4,926,685.04
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	58,106,048.14	57,866,055.74
TOTAL	225,928,010.43	223,069,999.29

AS



ISSSTEP
Instituto de Seguridad y Servicios
Sociales de los Trabajadores al
Servicio de los Poderes del Estado
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

Activos Intangibles

Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros, y se compone de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
LICENCIAS	1,192,834.30	1,192,834.30
TOTAL	1,192,834.30	1,192,834.30

Depreciación, deterioro y amortización acumulada

Se realizó el cálculo de la depreciación correspondiente al mes de Mayo del ejercicio 2020. Las cifras reportadas por el área de Servicios Generales, fueron debidamente analizadas y validadas por el área de Contabilidad, dando certeza a los registros contables. Las cifras que se reportan, reflejan la situación actual derivada de las aplicaciones de los porcentajes de depreciación y vida útil, de conformidad a los lineamientos emitidos por el Consejo de Armonización Contable:

Concepto	2020	2019
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	29,749,882.43	29,571,027.15
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	2,977,894.36	2,977,874.65
Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio.	85,320,106.30	81,221,363.04
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	4,849,286.58	4,926,667.04
Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	31,575,708.31	29,376,994.60
Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	121,167,031.54	117,169,661.90
TOTAL	275,639,909.52	265,243,588.38

Pasivo

Cuentas por Pagar

En este rubro se consideran los importes que representan obligaciones de pago del Instituto a corto y largo plazo.

Concepto	2020	2019
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,318,947.62	2,848,908.12
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	53,708,563.49	33,108,995.62
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,452,845.15	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,975,560.62	32,569,353.52
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	202,650.00	657,165.43
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,272,202.84	1,999,168.55
TOTAL	81,930,769.72	71,183,591.24

Este rubro se refiere a obligaciones factibles de pago que se encuentran respaldadas con el saldo de la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes específicamente Inversiones a Corto Plazo, incluye principalmente dentro del rubro de Servicios Personales las retenciones de la primera y segunda quincena del mes de Mayo.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

El Instituto custodia recursos provenientes de préstamos los cuales se concentran en la cuenta de Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración, que en su caso podrán ser utilizados para sufragar los créditos que no puedan ser cobrados en caso de deceso, esta cuenta se integra al 31 de Mayo del 2020 como a continuación se menciona:

Concepto	2020	2019
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION		
Pendiente De Aplicar Antpo. A Proveedores	12,037,178.36	10,004,045.69
TOTAL	12,037,178.36	10,004,045.69

AS



ISSSTEP
Instituto de Seguridad y Servicios
Sociales de los Trabajadores al
Servicio de los Poderes del Estado
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

Provisiones a Corto Plazo

Este monto representa las obligaciones a cargo del Instituto, originadas por las cancelaciones de cheques no cobrados de pensiones y jubilaciones, proveedores, así como de diferencias a favor en movimientos de bancos, se integra al 31 de Mayo 2020 como a continuación se menciona:

Concepto	2020	2019
INTERNAS	3,885,291.11	1,409,136.30
TOTAL	3,885,291.11	1,409,136.30

est.



ISSSTEP
 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla.

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Representa el importe de ingresos devengados propios conforme a ley, por cuotas y aportaciones principalmente. Así como otros ingresos por atención a pacientes no derechohabientes y productos y aprovechamientos de Tipo Corriente.

Concepto	2020	2019
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,240,422,540.83	3,379,612,798.09
PRODUCTOS	12,166,759.64	106,032,293.04
APROVECHAMIENTOS	1,513,187.86	3,113,593.23
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,260,344.32	3,769,668.89
TOTAL	1,255,362,832.65	3,492,528,353.25

Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social

La mayor parte de ingresos devengados en el Instituto proviene de las Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social, principal motor del Instituto comprendidos en la Ley del ISSSTEP.

Productos

Comprenden el importe de los ingresos por los rendimientos financieros generados por inversiones al periodo informado, así como por intereses devengados por los diferentes préstamos otorgados conforme a la ley de ISSSTEP.

Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios

Los ingresos registrados en este concepto se refieren principalmente a los servicios otorgados por las estancias infantiles en beneficio de los derechohabientes, al 31 de Mayo del 2020

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones.

Comprende el importe de los recursos recibidos del Gobierno del Estado de Puebla por convenio por un importe de 90 millones 309 mil 239 Pesos.

Otros Ingresos y Beneficios Varios

Los ingresos que el Instituto recibe por este concepto son los obtenidos por actividades diversas no inherentes a la operación que generan recurso tales como los que a continuación se detallan:

Concepto	2020	2019
OTROS INGRESOS		
RECUPERACIONES DIVERSAS	2,669,838.67	675,894,546.18
INGRESOS POR EXPEDICIÓN DE CERTIFICACIÓN	53,186.65	3,256,812.54
INGRESOS POR DUPLICADO CREDENCIALES VIGENCIA DER.	5,456.00	10,983.00
INGRESOS POR EL ESTACIONAMIENTO ADJUNTO AL HOSP. DE ESPECIALIDADES	112,948.00	330,708.00
REPOSICIÓN GAFETES DE IDENTIFICACIÓN	465,020.00	1,083,040.00
INGRESOS POR ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA DEL EDO.	418.00	336.00
	1,246.00	27,087.00
TOTAL	3,308,113.32	680,603,512.72

Handwritten signature



ISSSTEP
Instituto de Seguridad y Servicios
Sociales de los Trabajadores al
Servicio de los Poderes del Estado
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Se integra por las cuentas de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales, necesarios para el adecuado funcionamiento de las unidades administrativas del Instituto, las cuales se detallan en el siguiente cuadro:

Concepto	2020	2019
Servicios Personales		
Materiales y Suministros	296,326,617.25	723,837,482.75
Servicios Generales	47,390,696.25	98,988,891.21
	244,337,021.18	942,271,358.79
TOTAL	588,054,334.68	1,765,097,732.75

Servicios Personales

Corresponde al gasto por las remuneraciones al personal de carácter permanente y eventual al servicio del instituto y las obligaciones que se generan como son las aportaciones conforme a la ley del ISSSTEP.

Concepto	2020	2019
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	96,390,279.12	224,749,161.75
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	50,078,773.67	97,064,586.52
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	10,969,537.01	66,017,836.23
SEGURIDAD SOCIAL	35,832,038.64	81,373,032.19
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	92,381,390.61	228,542,394.99
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	10,674,598.20	26,090,471.07
TOTAL	296,326,617.25	723,837,482.75

Materiales y Suministros

Corresponde al gasto por los insumos requeridos para el otorgamiento de bienes a los derechohabientes, así como para el desempeño de las funciones administrativas.

Concepto	2020	2019
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	1,583,132.80	8,776,576.27
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	3,644,521.24	12,685,453.43
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	28,116.27	1,926,534.91
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	41,711,888.26	68,859,857.46
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	210,106.60	969,433.13
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	23,446.45	4,435,088.22
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	189,484.63	1,335,947.79
TOTAL	47,390,696.25	98,988,891.21

Servicios Generales

Corresponde al importe por el gasto generado por los servicios contratados para el funcionamiento del instituto para el otorgamiento de servicios a los derechohabientes, así como para las funciones en la operación del Instituto.

Concepto	2020	2019
SERVICIOS BÁSICOS	5,336,995.58	15,027,284.22
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,807,700.04	12,014,219.96
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	222,054,102.40	749,391,644.69
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,294,114.58	5,438,070.34
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	4,154,679.21	142,098,202.23
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-	119.70
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1,541,039.28	3,745,510.98
SERVICIOS OFICIALES	25,783.94	1,603,728.84
OTROS SERVICIOS GENERALES	6,122,606.15	12,952,577.83
TOTAL	244,337,021.18	942,271,358.79

pl.



ISSSTEP
Instituto de Seguridad y Servicios
Sociales de los Trabajadores al
Servicio de los Poderes del Estado
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Corresponde el gasto por el pago de nómina de pensiones y jubilaciones, así como las transferencias realizadas al fideicomiso de pensiones y jubilaciones. Además de pagos de marcha y estímulos a los trabajadores del gobierno del estado.

Concepto	2020	2019
PENSIONES Y JUBILACIONES		
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	811,734,330.23	2,171,648,694.92
	-	309,229,161.77
TOTAL	811,734,330.23	2,480,877,856.69

Otros gastos y Pérdidas Extraordinarias

Corresponde al gasto por Depreciación de bienes Inmuebles, Depreciación de Bienes Muebles, Bajas de bienes Muebles menores a 70 UMAS y por la Regularización de depreciaciones de ejercicios anteriores tal como se desglosa en el siguiente cuadro:

Concepto	2020	2019
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	3,997,369.64	9,994,535.36
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	6,476,331.96	8,703,124.84
OTROS GASTOS	-	175,896,204.44
TOTAL	10,473,701.60	194,593,864.64

est.



ISSSTEP
 Instituto de Seguridad y Servicios
 Sociales de los Trabajadores al
 Servicio de los Poderes del Estado
 de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
 DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2020	2019
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	- 1,951,111,555.68	- 1,889,829,374.94
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
TOTAL	- 1,951,111,555.68	- 1,889,829,374.94

Patrimonio Generado

Representa la suma de los resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo el patrimonio generado anterior a la armonización contable de el instituto, que se compone los bienes muebles e inmuebles, resultado del ejercicio corriente y los eventos identificables y cuantificables que le afectan, los principales movimientos que integraron dicho monto son los siguientes:

Concepto	2020	2019
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-61,282,180.74	-169,625,419.28
Resultados de Ejercicios Anteriores	-880,682,402.07	-711,056,982.79
Revalúos	-1,009,146,972.87	-1,009,146,972.87
TOTAL	-1,951,111,555.68	-1,889,829,374.94

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Al cierre del mes de Mayo del 2020 el instituto presentó un Desahorro Neto del Ejercicio por la cantidad de 61 millones 282 mil 180 pesos, resultado de los ingresos devengados en el período y los gastos del mismo.

Los Ingresos y Gastos se explican en las Notas al Estado de Actividades.

Resultado de Ejercicios Anteriores

Esta cuenta muestra los resultados acumulados provenientes de ejercicios anteriores, y el patrimonio por incorporación de bienes muebles e inmuebles.

Revalúos

Representa el importe de la actualización acumulada de los bienes inmuebles, mismo que se refleja en el monto del patrimonio, así como lo reflejado en los estados financieros contables.

MS



ISSSTEP
 Instituto de Seguridad y Servicios
 Sociales de los Trabajadores al
 Servicio de los Poderes del Estado
 de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
 DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La finalidad es proveer de información sobre los flujos de efectivo del Instituto identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos, clasificadas por actividades de operación, de inversión y de financiamiento.

Proporciona una base para evaluar la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos.

La estructura del Estado de Flujos de Efectivo incluye los rubros por actividades de:

- Operación
- Inversión
- Financiamiento

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2020	2019
EFFECTIVO		
Fondos Revolventes	143,442.81	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	143,442.81	-
Instituciones ó Dependencias Oficiales	794,983.32	794,983.32
Empresas ó Personas Privadas	761,127.00	761,127.00
BANCOS/TESORERÍA	33,856.32	33,856.32
Grupo Financiero Banorte	88,689,029.41	2,690,394.10
TOTAL	88,689,029.41	2,690,394.10
	89,627,455.54	3,485,377.42

Conciliación de los Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación

El Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación representa el resultado de la gestión del ejercicio fiscal, es decir la diferencia entre el origen de los recursos (ingresos) y la aplicación de los mismos (gastos), los cuales se detallan en las Notas al Estado Analítico de los Ingresos Presupuestarios y Analítico de los Egresos, montos recaudados y pagados respectivamente que para el periodo del 1 de enero al 31 de Mayo del 2020 ascendió a 12 millones 238 mil 108 pesos .

Concepto	Importe
FLUJO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 12,238,108.96
FLUJO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	- 2,581,000.00
FLUJO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	100,961,187.08
TOTAL	86,142,078.12
INCREMENTO NETO EN ELE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	86,142,078.12

El concepto de Incremento Neto en Efectivo y Equivalentes al Efectivo, se determina por la variación entre el saldo final menos el saldo inicial del ejercicio, de la cuenta de Efectivo y Equivalentes y se refiere a los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

AS



ISSSTEP
 Instituto de Seguridad y Servicios
 Sociales de los Trabajadores al
 Servicio de los Poderes del Estado
 de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
 DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020 (Cifras en pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	1,348,980,186
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	-
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-
2.4 Disminución del exceso de provisiones	-
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	-
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	-
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	-
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	-
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	1,348,980,185.77

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2020 (Cifras en Pesos)	
1. Total de egresos (presupuestarios)	1,402,724,057
2. Menos egresos presupuestarios no contables	2,935,391.60
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2 Materiales y Suministros	-
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	-
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	2,695,399.20
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-
2.9 Activos Biológicos	239,992.40
2.10 Bienes Inmuebles	-
2.11 Activos Intangibles	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	-
2.16 Concesión de Préstamos	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
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	-
3. Más Gasto Contables No Presupuestales	10,473,701.60
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-
Provisiones	10,473,701.60
Disminución de inventarios	-
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-
Otros Gastos	-
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	1,410,262,366.61

RS



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifiquen el balance del Instituto, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar los derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Cuentas de Orden Contables

Registran eventos que, si bien no representan hechos económico-financieros que alteren el patrimonio y los resultados del Gobierno del Estado, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia, que en determinadas condiciones, pueden producir efectos patrimoniales.

Concepto	Importe
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ 3,220,707,053.93
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	
Bienes en Comodato	\$ 19,542,260.55
Cartas Compromiso Pago Deudoras	\$ 2,137,694.77
Cuentas Recuperado De Mas	\$ 297.20
Cuentas por Cobrar Pensiones y Jubilaciones, y Fovisstep	\$ 2,112,678,173.16
Financiamiento Pensiones Y Jubilaciones	\$ 1,086,348,628.25

Cuentas de Orden Presupuestarias

Estas cuentas muestran las diferentes etapas de los recursos presupuestarios durante un ejercicio fiscal, de conformidad con los presupuestos aprobados de Ingresos y Egresos vigentes.

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	\$ 3,435,527,424.14
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 165,837,761.55
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 1,348,980,185.77

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 3,435,527,424.14
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 905,384,346.68
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 165,837,761.55
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 1,402,724,056.51
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 1,363,799,294.73

24



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

De conformidad con lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones que establecen las diversas instancias que tienen injerencia en esta materia, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, presenta los Estados Financieros correspondientes al periodo del 1 de enero al 31 de Mayo del 2020, que incluyen las cifras correspondientes al 31 de diciembre de 2019.

Estos documentos expresan las transacciones y operaciones económicas realizadas por el instituto, de acuerdo a los principios y políticas contables mediante las cuales fueron elaborados los registros y la documentación financiera correspondiente.

Para una mayor exposición de la Información Financiera se incluyen diversas notas que amplían el contexto dentro del cual se generaron los datos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que son considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Con el mismo fin, a continuación se presenta una breve descripción de la estructura y el contenido de la Información Financiera al 31 de Mayo del 2020.

Información Contable

Estado de Situación Financiera, incluye información acumulativa en tres grandes rubros: activo, pasivo y patrimonio o hacienda pública.

Estado de Actividades, tiene como fin informar la variación total del patrimonio durante un periodo, proporcionando datos relevantes sobre el resultado de las transacciones que afectan o modifican el patrimonio del ente público.

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública, el cual incluye las principales modificaciones que afectaron el rubro de la Hacienda Pública.

Estado de Cambios en la Situación Financiera, su finalidad es proveer de información sobre los orígenes y aplicaciones de los recursos del ente público.

Estado de Flujos de Efectivo, presenta los principales cambios ocurridos en la estructura de los resultados financieros del ente público, así como los recursos generados o utilizados en su operación y su reflejo final en el efectivo o inversiones.

Estado Analítico del Activo, muestra el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes debidamente identificados y cuantificados en términos monetarios, que dispone el ente público para realizar sus actividades, entre el inicio y el fin del periodo.

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, su finalidad es mostrar las obligaciones insolutas de los entes públicos, al inicio y fin de cada periodo, derivadas del endeudamiento interno y externo.

Informe sobre Pasivos Contingentes, consideran obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no.

Información Presupuestaria

Para complementar la información presentada, se agregaron los Estados Presupuestarios con la intención de mostrar el comportamiento de los ingresos y egresos del presupuesto para el periodo del 1 de Enero al 31 de Mayo del 2020

Estado Analítico de Ingresos, muestra la distribución de los ingresos del Instituto de acuerdo con los distintos grados de desagregación que presenta el clasificador por rubro de ingresos.

04



ISSSTEP
Instituto de Seguridad y Servicios
Sociales de los Trabajadores al
Servicio de los Poderes del Estado
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, muestra los movimientos y la situación de cada cuenta de las distintas clasificaciones, de acuerdo con los diferentes grados de desagregación de las mismas que se requiera.

2. Panorama Económico y Financiero

El Régimen Jurídico del Instituto es el de un Organismo Público Descentralizado, con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propios.

Las Contribuciones Fiscales a que está obligado el Instituto por Impuestos Federales son: Retenciones por Impuesto Sobre la Renta por Salarios, Retenciones por Impuesto sobre la Renta por Asimilados a Salarios, Retenciones por Impuesto Sobre la Renta por Servicios Profesionales, Retenciones por Impuesto Sobre la Renta por Arrendamiento de Inmuebles.

Las Contribuciones Fiscales a que está obligado el Instituto por Impuestos Estatales son: 3% de Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal y Derechos por 5 al millar de la Ley de Ingresos.

3. Autorización e Historia

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Puebla, con personalidad jurídica y patrimonio, propios, por Decreto del Honorable Congreso del Estado, publicado en el Periódico Oficial del Estado, el diecinueve de diciembre de dos mil tres, y sectorizado al Sector Salud mediante Acuerdo del Ejecutivo del Estado publicado en el mismo Órgano de difusión el cinco de noviembre de dos mil doce. Con domicilio en la Ciudad de Puebla de Zaragoza.

Tiene a su cargo, la organización y administración de las prestaciones establecidas en el régimen de seguridad social prevista en la Ley que lo crea, que garantice el derecho a la salud, la asistencia médica y el bienestar social y cultural de los trabajadores, jubilados, pensionados de las Instituciones Públicas y sus beneficiarios

4. Organización y Objeto Social

El Objetivo Social del Instituto es el de otorgar a los derechohabientes las siguientes prestaciones de acuerdo a lo establecido en el Artículo 12 de la Ley del ISSSTEP: Servicios Médicos y Socioeconómicos.

Así como Ampliar, mejorar, modernizar el otorgamiento de las prestaciones de Seguridad Social que tiene a su cargo; y - Contribuir al mejoramiento de las condiciones económicas, sociales y culturales de los derechohabientes.

MS



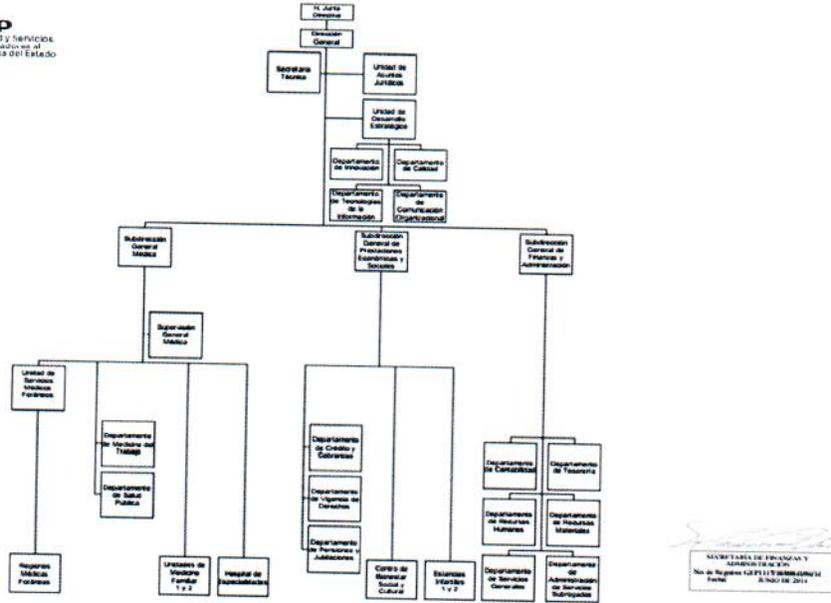
ISSSTEP
Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020

La Estructura Organizacional Básica del Instituto a continuación se plasma:



Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla (ISSSTEP)



SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
No. de Registro C/P117-36886 (2016)
Puebla, 20 de mayo de 2016

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 31 de Mayo del 2020, cumplen cabalmente las disposiciones establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo de Armonización Contable del Estado de Puebla (CACEP), legislación estatal y conforme a lo dispuesto por el Manual de Contabilidad Gubernamental y a la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, para mostrar una presentación razonable de la situación financiera de la Entidad.

Los Estados de Situación Financiera y Actividades se presentan de manera acumulativa y con base en devengado, demostrando que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla se encuentra a la vanguardia en lo relativo a la Armonización Contable a nivel nacional.

Los Estados Financieros y las presentes Notas a los mismos, fueron elaborados de conformidad con lo establecido en el Acuerdo por el que se reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental.

La Clave Presupuestal fue elaborada respetando la Clasificación Administrativa, el Clasificador Funcional del Gasto, Clasificación Programática, Clasificador por Objeto de Gasto y tipo de Gasto y Categoría Programática.

Respetando y utilizando los Momentos Contables de los Ingresos y Egresos, Estructura del Plan de Cuentas, Clasificador por Objeto de Gasto, Clasificador por Rubro de Ingresos así como las Normas y Metodologías para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros que emitió el Consejo de Armonización Contable (CONAC).

Utilizando las principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, y adoptando los lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes que permita la interrelación automática con el Clasificador por Objeto del Gasto y la Lista de Cuentas.

Handwritten signature



ISSSTEP
Instituto de Seguridad y Servicios
Sociales de los Trabajadores al
Servicio de los Poderes del Estado
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

El Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG.NET desarrollado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas, está implementado en el instituto, como parte de los acuerdos aprobados en el seno del Consejo de Armonización Contable para el Estado Libre y Soberano de Puebla, el cual, incluye todas las especificaciones a las que estamos obligados los Entes Públicos de conformidad con lo estipulado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los documentos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

El sistema, registra de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de los registros contables y presupuestarios. Así mismo, genera estados financieros, confiables, oportunos, comprensibles, periódicos y comparables. El sistema efectúa los registros, procedimientos e informes estructurados sobre la base de principios técnicos destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar las transacciones y eventos que, derivados de la actividad económica del ISSSTEP, modifican la situación patrimonial.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

A continuación se resumen las políticas de contabilidad más significativas, las cuales han sido aplicadas consistentemente en el periodo que se presenta, a menos que se especifique lo contrario.

El Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental requiere el uso de ciertas estimaciones contables en la preparación de Estados Financieros. Asimismo, se requiere el ejercicio de un juicio de parte del Instituto en el proceso de definición de las políticas de contabilidad.

-Actualización

A lo largo de la Historia de este instituto, no ha utilizado ningún Método para la Actualización del Valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

-Beneficios a empleados

Los pagos basados en antigüedad a que puedan tener derecho los empleados en caso de retiro voluntario, separación o muerte de acuerdo a las condiciones generales de trabajo se registran como egresos en el año que se vuelven exigibles y se pagan, conforme a lo estipulado en el Contrato Colectivo de Trabajo, contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio

-Provisiones

El Instituto deberá constituir reservas actuariales y financieras a fin de garantizar la suficiencia y capacidad económica que le permitan cumplir con las obligaciones a su cargo que esta Ley establece.

La constitución de las reservas actuariales será prioritaria sobre las financieras, con el propósito de garantizar el pago de los compromisos por concepto de pensiones, pago póstumo, del fondo de reintegro por separación y de las amortizaciones de créditos otorgados por el Instituto. Los remanentes presupuestales anuales que en su caso se presenten, se integrarán a las reservas actuariales, los cuales se sujetarán a los principios de transparencia y publicidad.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, al 31 de Mayo del 2020 no cuenta con activos o recursos financieros en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

Muestra el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes debidamente identificados y cuantificados en términos monetarios, que dispone el instituto.



ISSSTEP
 Instituto de Seguridad y Servicios
 Sociales de los Trabajadores al
 Servicio de los Poderes del Estado
 de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
 DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se presentan las cifras al 31 de Mayo del 2020.

Concepto	Importe
Fideicomiso Pensiones y Jubilaciones Inversión	1,411,451,932.57
Fideicomiso SAR Inversión	60,336,507.62
TOTAL	1,471,788,440.19

10. Reporte de la Recaudación

Se presentan las cifras al 31 de Mayo del 2020.

Fuente de Ingreso	Estimado	Devengado	Variación %
Ingresos Propios	3,435,527,424.14	1,348,980,185.77	-60.73

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico del Deuda

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla al 31 de Mayo del 2020 no cuenta con Deuda Pública ni financiamientos.

12. Calificaciones Otorgadas

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, no obtuvo ninguna calificación crediticia durante este período.

13. Proceso de Mejora

Las principales mejoras que se realizaron versan sobre la Armonización Contable, al estar a la vanguardia en el cumplimiento del proceso de armonización contable, al venir dando cumplimiento a lo establecido en las Reglas, Normas, Acuerdos, Lineamientos y demás disposiciones análogas emitidas por La Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

14. Información por Segmentos

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, no genera información por segmentos al periodo reportado.

AS



ISSSTEP
Instituto de Seguridad y Servicios
Sociales de los Trabajadores al
Servicio de los Poderes del Estado
de Puebla

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO
DE LOS PODERES DEL ESTADO DE PUEBLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2020**

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se registró evento económico posterior al cierre del periodo del 1 de Enero al 31 de Mayo del 2020, que modifique las cifras presentadas en el mismo.

La información presentada en los Estados Financieros y aclarada en la notas a los mismos se encuentra soportada en los registros contables del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla.

16. Partes Relacionadas

No se tienen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez
Director General



Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Mayo del 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 Instituto de Seguridad y Servicios sociales de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado de Puebla, hace de su conocimiento que al 31 de Mayo del ejercicio fiscal 2020.

Se tienen registrados 18 juicios laborales en los que a este Organismo se le demandan diversas prestaciones en su carácter de patrón y que actualmente se substancian ante la autoridad jurisdiccional competente, que conforme a las operaciones aritméticas realizadas, se cuantificó que su riesgo contingente, asciende a la cantidad aproximada de lo siguiente:

Concepto	Importe
JUICIOS EN PROCESO DE RESOLUCION (D)	\$9,523,433.54
TOTAL	\$9,523,433.54

Cabe precisar, que la cuantificación del riesgo contingente señalado en el párrafo que antecede, se realiza conforme a las prestaciones, cantidades y demás elementos que son reclamados por los actores en cada una de las demandas, sin que con ello se reconozca, por parte de este Organismo, la validez ni la procedencia de lo reclamado.

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

Ma. Del Carmen Ponce de León y Grajales
Jefa Departamento de Contabilidad

Alejandrina Rojas Aguilar
Subdirectora General de Finanzas y Administración

Miguel Ángel García Martínez
Director General