



OBSERBC

**Análisis de los Estados Financieros del
Instituto de Seguridad y Servicios Sociales
de los Trabajadores del Gobierno y Municipios
del Estado de Baja California**

del 2017 al I Trimestre 2021

Realizado por:
C.P. Víctor Manuel Avalos Figueroa
C.P. Armando Gómez López
Mexicali, B.C. **Julio 2021.**

Índice



1.- ¿Sabías que?...	3
2.- Introducción.....	5
3.- Histórico ingresos del 2017 al I Trimestre 2021.....	6
4.- Histórico egresos del 2017 al I Trimestre 2021.....	7
5.- Histórico Comparativo de Ingresos vs Egresos 2017 al I Trimestre 2021.....	8
6.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo 2017 al I Trimestre 2021.....	9
6.1. Histórico de Servicios Personales.....	9
6.2.- Histórico de Materiales y Suministros.....	10
6.3.- Histórico de Servicios Generales.....	11
6.4.- Histórico de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros.....	12
6.5.- Histórico de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.....	13
6.6.- Inversion Pública 2017 al I Trimestre 2021.....	14
6.7.- Inversiones Financieras y Otras Provisiones 2017 al I Trimestre 2021.....	15
7.- Pasivo del 2017 al I Trimestre 2021.....	16
8.- Pasivo a corto plazo del 2017 al I Trimestre 2021.....	17
9.- Fondo de pensiones 2020.....	18
10.- Estudios Actuariales Burocracia.....	19
10.1.- Estudios Actuariales Magisterio.....	20
11.- Estados financieros al 31 de marzo de 2021.....	21
11.1.- Notas a los Estados Financieros al 31 de marzo de 2021.....	23
12.- Preguntas al I Trimestre 2021.....	92



1 ¿Sabías que?

¿Sabías Que? Conforme a la información señalada en el último Estudio Actuarial de Pensiones realizado en 2020 el Déficit Actuarial de la Generación Actual asciende a **\$ 209,190,472,039 mp** **PÁGINA 18**

¿Sabías Que? Al 31 de marzo del 2021 ISSSTECALI adeuda por concepto de Impuestos Retenidos y **NO** enterados al **SAT** la cantidad de **\$ 657,169,232 mp** **PÁGINA 17**

¿Sabías Que? ISSSTECALI tiene un Presupuesto modificado de Egresos para el ejercicio fiscal 2021 de \$ 7,210.58 mp, cuando en el ejercicio 2020 gasto de Pensiones y Jubilaciones la cantidad de **\$ 7,022.41 mp** **PÁGINA 12**

¿Sabías Que? En los tres últimos ejercicios fiscales ISSSTECALI ha operado con **Déficit Presupuestal** por los siguientes importes **PÁGINA 08**

2018	\$ 666.93 mp
2019	\$ 2,025.98 mp
2020	\$ 381.11 mp
1er Trimestre 2021	\$ 756.15 mp

¿Sabías Que? En los últimos años ISSSTECALI ha gastado por concepto de Ayudas Sociales las siguientes Cantidades **PÁGINA 12**

2017	\$ 829.70 mp
2018	\$ 678.54 mp
2019	\$ 666.38 mp
2020	\$ 619.45 mp

2.- Introducción

Continuando con nuestra labor de informar a la ciudadanía respecto del destino de los recursos públicos, en el Observatorio Ciudadano de Baja California realizamos el análisis de los Estados Financieros de ISSSTECALI de los años 2017 al primer trimestre de 2021.

Nuestro propósito principal es continuar con el análisis de la información financiera, presupuestal y contable de ISSSTECALI.

La población de Baja California está preocupada por la falta de transparencia en la utilización de los recursos públicos, así como en la claridad en la rendición de cuentas.

En el desarrollo de este análisis hemos buscado utilizar un lenguaje simple y técnico, utilizando la herramienta grafica como en elemento para su revisión de los ingresos y la administración del gasto.

Por lo que podemos resumir en este análisis

1.-Los Estados Financieros al 31 de marzo de 2021 presentan en Cuentas por Pagar a Corto Plazo un saldo de **\$ 1,447.54** millones de pesos, entre ellos un adeudo de **\$ 657.17** millones por falta de pago de Impuestos Retenidos y no enterados al **SAT** lo que representa un grave problema fiscal y de liquidez en las finanzas de ISSSTECALI.

2.-En Urgente hacer una Reestructuración Administrativa en las diferentes Direcciones a fin de disminuir el gasto, tanto en gastos de carácter personal como en el gasto corriente de operación.

3.-En Urgente resolver el problema de pensiones y jubilaciones, ya que las reservas técnicas están agotadas y cada vez es más complicado cumplir con el pago de pensiones.

**Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del
Estado de Baja California
(ISSSTECALI)**

3.- Histórico Ingresos del 2017 al I Trimestre 2021

Millones de Pesos

Ingresos	2017	2018	2019	2020	Presupuesto 2021	Ampliaciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al I Trimestre 2021	Por Ejercer
Impuestos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$6,157.16	\$5,418.96	\$6,090.87	\$6,147.69	\$6,717.89		\$6,717.89	\$1,319.30	\$5,398.59
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Productos	\$199.21	\$186.26	\$214.12	\$26.22	\$8.53	-	\$8.53	\$0.39	\$8.14
Aprovechamientos	-	-	\$0.33	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$85.10	\$33.57	\$43.64	\$17.35	\$21.26	-	\$21.26	\$2.57	\$18.69
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$2,349.05	\$2,888.25	\$1,147.99	\$4,139.12	\$450.64	\$11.97	\$462.60	\$104.94	\$357.66
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ingresos	8,790.52	8,527.04	7,496.95	10,330.38	7,198.32	11.97	7,210.28	1,427.20	5,783.08

Fuente: Página del Gobierno del Estado de Baja California.

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

4.- Histórico Egresos del 2017 al I Trimestre 2021

Millones de Pesos

EJERCIDO					PRESUPUESTO 2021	Ampliaciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al I Trimestre 2021	Por Ejercer
Ingresos	2017	2018	2019	2020					
Servicios Personales	\$1,557.87	\$1,648.55	\$1,692.18	\$1,900.27	\$1,942.07	-	\$1,942.07	\$391.67	\$1,550.40
Materiales y Suministros	\$577.31	\$551.10	\$422.63	\$581.22	\$574.14	\$0.14	\$574.28	\$105.90	\$468.38
Servicios Generales	\$635.92	\$681.56	\$307.23	\$570.53	\$454.26	\$(1.63)	\$452.63	\$41.07	\$411.56
Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$5,428.04	\$6,270.50	\$7,100.65	\$7,641.86	\$4,206.87	\$11.54	\$4,218.41	\$1,640.12	\$2,578.29
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$18.08	\$20.29	\$0.24	\$13.75	\$7.98	\$1.91	\$9.89	\$1.25	\$8.64
Inversion Publica	\$2.32	\$0.32	-	\$3.62	\$7.00	-	\$7.00	\$3.20	\$3.80
Inversiones Financiera y otras Provisiones	\$23.55	\$21.65	-	\$0.24	\$6.00	-	\$6.00	\$0.14	\$5.86
Total	8,243.09	9,193.97	9,522.93	10,711.49	7,198.32	11.96	7,210.28	2,183.35	5,026.93

Fuente: [Página del Gobierno del Estado de Baja California](#)

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

5.- Histórico Comparativo de Ingresos vs Egresos del 2017 al I Trimestre 2021

Millones de Pesos

RECAUDADO					PRESUPUESTO 2021	Ampliaciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al I Trimestre 2021	Por Ejercer
Ingresos	2017	2018	2019	2020					
Impuestos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$6,157.16	\$5,418.96	\$6,090.87	\$6,147.69	\$6,717.89	-	\$6,717.89	\$1,319.30	\$5,398.59
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Productos	\$199.21	\$186.26	\$214.12	\$26.22	\$8.53	-	\$8.53	\$0.39	\$8.14
Aprovechamientos	-	-	\$0.33	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$85.10	\$33.57	\$43.64	\$17.35	\$21.26	-	\$21.26	\$2.57	\$18.69
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$2,349.05	\$2,888.25	\$1,147.99	\$4,139.12	\$450.64	\$11.97	\$462.60	\$104.94	\$357.66
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ingresos	8,790.52	8,527.04	7,496.95	10,330.38	7,198.32	11.97	7,210.28	1,427.20	5,783.08

Egresos	2017	2018	2019	2020	PRESUPUESTO 2021	Ampliaciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al I Trimestre 2021	Por Ejercer
Servicios Personales	\$1,557.87	\$1,648.55	\$1,692.18	\$1,900.27	\$1,942.07	-	\$1,942.07	\$391.67	\$1,550.40
Materiales y Suministros	\$577.31	\$551.10	\$422.63	\$581.22	\$574.14	\$0.14	\$574.28	\$105.90	\$468.38
Servicios Generales	\$635.92	\$681.56	\$307.23	\$570.53	\$454.26	\$(1.63)	\$452.63	\$41.07	\$411.56
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$5,428.04	\$6,270.50	\$7,100.65	\$7,641.86	\$4,206.87	\$11.54	\$4,218.41	\$1,640.12	\$2,578.29
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$18.08	\$20.29	\$0.24	\$13.75	\$7.98	\$1.91	\$9.89	\$1.25	\$8.64
Inversión Pública	\$2.32	\$0.32	-	\$3.62	\$7.00	-	\$7.00	\$3.20	\$3.80
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	\$23.55	\$21.65	-	\$0.24	\$6.00	-	\$6.00	\$0.14	\$5.86
Total del Gasto	8,243.09	9,193.97	9,522.93	10,711.49	7,198.32	11.96	7,210.28	2,183.35	5,026.93

Diferencia entre ingresos vs egresos	547.43	-666.93	-2,025.98	-381.11	-	0.01	-	-756.15	756.15
---	---------------	----------------	------------------	----------------	----------	-------------	----------	----------------	---------------

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

6.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo 6.1.- Histórico de Servicios Personales

Millones de Pesos

Concepto	EJERCIDO				PRESUPUESTO 2021	Ampliaciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al I Trimestre 2021	Por Ejercer
	2017	2018	2019	2020					
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$421.88	\$441.53	\$464.40	\$525.69	\$497.30	-	\$497.30	\$114.40	\$382.90
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$136.38	\$135.29	\$133.32	\$164.13	\$143.67	-	\$143.67	\$49.16	\$94.51
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$287.08	\$306.30	\$287.70	\$296.47	\$313.80	-	\$313.80	\$30.02	\$283.78
Seguridad Social	\$202.42	\$214.26	\$226.93	\$241.80	\$239.31	-	\$239.31	\$47.55	\$191.76
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$450.44	\$489.69	\$512.85	\$599.29	\$584.54	-	\$584.54	\$135.85	\$448.69
Previsiones	-	-	-	-	\$94.90	-	\$94.90	-	\$94.90
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$59.73	\$61.48	\$66.99	\$72.88	\$68.55	-	\$68.55	\$14.69	\$53.86
Totales	\$1,557.93	1,648.55	1,692.19	1,900.26	1,942.07	-	1,942.07	391.67	1,550.40

Fuente: [Página del Gobierno del Estado de Baja California.](#)

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

6.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo 6.2.- Histórico de Materiales y Suministros

Millones de Pesos

Concepto	EJERCIDO				PRESUPUESTO 2021	Ampliaciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al I Trimestre 2021	Por Ejercer
	2017	2018	2019	2020					
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Art. Oficiales	\$5.60	\$8.11	\$7.65	\$10.03	\$11.11	-	\$11.11	2.06	\$9.05
Alimentos y Utensilios	\$7.72	\$7.91	\$7.06	\$7.33	\$9.47	-	\$9.47	0.84	\$8.63
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$4.83	\$3.21	\$0.72	\$2.48	\$4.62	0.14	4.76	0.89	\$3.87
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$543.25	\$519.00	\$400.27	\$552.06	\$531.65	-	\$531.65	100.35	\$431.30
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$6.00	\$1.00	\$3.81	\$3.55	\$5.05	-	\$5.05	0.93	\$4.12
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$6.41	\$5.16	\$0.81	\$1.74	\$7.52	-	\$7.52	0.09	\$7.43
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$3.50	\$2.90	\$2.30	\$4.03	\$4.72	-	\$4.72	0.74	\$3.98
Totales	\$577.31	\$547.29	\$422.62	\$581.22	\$574.14	\$0.14	\$574.28	\$105.90	\$468.38

Fuente: [Página del Gobierno del Estado de Baja California.](#)

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

6.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo 6.3.- Histórico de Servicios Generales

Millones de Pesos

EJERCIDO					PRESUPUESTO 2021	Ampliaciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al I Trimestre 2021	Por Ejercer
Concepto	2017	2018	2019	2020					
Servicios Básicos	\$22.18	\$22.03	\$20.52	\$19.11	\$26.06		\$26.06	\$3.09	\$22.97
Servicios de Arrendamiento	\$23.38	\$22.68	\$15.29	\$20.37	\$25.86	\$0.07	\$25.93	\$5.95	\$19.98
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$167.13	\$176.98	\$183.71	\$160.26	\$270.92	\$(0.05)	\$270.87	\$20.37	\$250.50
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$380.82	\$407.76	\$39.04	\$301.25	\$9.86	\$(0.10)	\$9.76	\$0.26	\$9.50
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$26.32	\$32.77	\$18.53	\$34.38	\$35.95	\$3.65	\$39.60	\$4.23	\$35.37
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	\$0.04	\$0.02	-	\$0.03	\$0.12	-	\$0.12	-	\$0.12
Servicios de Traslado y Viáticos	\$1.38	\$1.47	\$0.95	\$0.90	\$1.51	-	\$1.51	\$0.20	\$1.31
Servicios Oficiales	\$0.10	\$0.07	\$0.06	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	\$14.57	\$17.78	\$29.13	\$34.23	\$83.98	\$(5.20)	\$78.78	\$6.97	\$71.81
Totales	\$635.92	\$681.56	\$307.23	\$570.53	\$454.26	\$(1.63)	\$452.63	\$41.07	\$411.56

Fuente: Página del Gobierno del Estado de Baja California.

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

6.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo 6.4.- Histórico de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros

Millones de Pesos

EJERCIDO					PRESUPUESTO 2021	Ampliaciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al I Trimestre 2021	Por Ejercer
Concepto	2017	2018	2019	2020					
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	\$829.70	\$678.54	\$666.38	\$619.45	\$626.40	\$11.54	\$637.94	\$76.20	\$561.74
Pensiones y Jubilaciones	\$4,598.37	\$5,591.96	\$6,434.26	\$7,022.41	\$3,580.47	-	\$3,580.47	\$1,563.92	\$2,016.55
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totales	\$5,428.07	\$6,270.50	\$7,100.64	\$7,641.86	\$4,206.87	\$11.54	\$4,218.41	\$1,640.12	\$2,578.29

Fuente: [Página del Gobierno del Estado de Baja California.](#)

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

6.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo 6.5.- Histórico de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Millones de Pesos

EJERCIDO					PRESUPUESTO 2021	Ampliaciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al I Trimestre 2021	Por Ejercer
Concepto	2017	2018	2019	2020					
Mobiliario y Equipo de Administración	\$5.04	\$1.78	\$0.01	\$0.42	\$0.98	1.85	2.83	0.01	2.82
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.02	\$0.02	-	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$7.71	\$16.55	\$0.20	\$11.73	\$5.02	-	5.02	1.19	3.83
Vehículos y Equipo de Transporte	\$3.75	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$1.56	\$1.95	\$0.38	\$1.60	\$1.98	0.06	2.04	0.05	1.99
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totales	\$18.08	\$20.30	\$0.59	\$13.75	\$7.98	\$1.91	\$9.89	\$1.25	\$8.64

Fuente: [Página del Gobierno del Estado de Baja California.](#)

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

6.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo 6.6.- Inversion Pública

Millones de Pesos

EJERCIDO					PRESUPUESTO 2021	Ampliaciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al I Trimestre 2021	Por Ejercer
Concepto	2017	2018	2019	2020					
Obras pública en bienes de dominio público	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	\$2.32	\$0.32	-	\$3.62	\$7.00	-	\$7.00	\$3.20	\$3.80
Totales	\$2.32	\$0.32	-	\$3.62	\$7.00	-	\$7.00	\$3.20	\$3.80

Fuente: [Página del Gobierno del Estado de Baja California.](#)

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

**6.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo
6.7.- Inversiones Financieras y Otras Provisiones**

Millones de Pesos

EJERCIDO					PRESUPUESTO 2021	Ampliaciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al I Trimestre 2021	Por Ejercer
Concepto	2017	2018	2019	2020					
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	\$23.55	\$21.65	-	\$0.24	\$6.00	-	\$6.00	\$0.14	\$5.86
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totales	\$23.55	\$21.65	-	\$0.24	\$6.00	-	\$6.00	\$0.14	\$5.86

Fuente: [Página del Gobierno del Estado de Baja California.](#)

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

7.- Pasivo

Millones de Pesos

Concepto	2017	2018	2019	2020	Al 31 de marzo del 2021
Cuentas por Pagar a corto plazo	\$776.70	\$1,410.00	\$1,571.73	\$1,942.91	\$1,447.54
Documentos por Pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
Pasivos Diferidos a corto plazo	\$0.15	\$0.15	\$0.16	\$0.01	\$0.01
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía	-	-	-	\$0.14	\$0.13
Otros Pasivos a corto plazo	\$1.83	\$1.01	\$934.85	\$282.13	\$1,566.62
Pasivos Diferidos a largo plazo	\$72.75	\$94.21	\$19.64	\$18.37	\$18.22
Total	\$851.43	\$1,505.37	\$2,526.38	\$2,243.56	\$3,032.52

Fuente: Página del Gobierno del Estado de Baja California.

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

8.- Pasivo a corto plazo

Pesos

Concepto	2017	2018	2019	2020	Al 31 de marzo del 2021
Servicios Personales por Pagar	\$110,025,699	\$149,919,206	\$200,668,616	\$147,994,816	\$34,674,463
Proveedores y Cuentas por Pagar	\$222,709,505	\$467,485,709	\$582,422,703	\$539,694,611	\$475,343,266
Transferencias Otorgadas por Pagar	\$342,857,370	\$652,962,911	\$456,120,974	\$589,974,601	\$107,270,849
Retenciones y Contribuciones por Pagar	\$64,257,351	\$81,176,769	\$195,142,283	\$511,799,132	\$657,169,232
Devoluciones de la Ley de Ingresos	\$52,735	\$203,374	\$491,742	\$73,544	\$222,079
Otras Cuentas por Pagar	\$36,802,802	\$58,252,405	\$136,879,560	\$153,373,189	\$172,860,596
Total	\$776,705,462	\$1,410,000,374	\$1,571,725,878	\$1,942,909,893	\$1,447,540,485

NOTA : a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2021 referente a las Retenciones de Impuestos

El Saldo de esta cuenta refleja principalmente las retenciones pendientes de enterar del I. S. R. por el pago de Sueldos y Salarios al Personal activo y al pago de Pensiones y Jubilaciones tanto al personal de Magisterio como Burocracia, dichos adeudos se generan por la falta de liquidez que atraviesa el Instituto, quedando pendiente los pagos de las retenciones hasta en tanto se cuenten con disponibilidad de flujo para abonar el rezago de las mismas.

NOTA : a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2021 referente a las Retenciones de Cajas de Ahorros, Cuotas Sindicales, Prestamos, Fondos de Prevención, Descuentos Sindicales, Fondo de Defunción, Fondo de Retiro entre otros

Dichos adeudos se han generado por la falta de liquidez que atraviesa ISSSTECALI para enterar en tiempo y forma los importes retenidos, derivados de la caída en la recaudación de los ingresos tanto de Cuotas y Aportaciones como la de otros ingresos, ya que hasta la fecha los recursos recaudados han sido suficientes solo para cubrir el valor líquido de las nóminas, quedando pendientes las retenciones que se aplican en las mismas.

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

9.- Fondo de Pensiones

Pesos

Estudios Actuariales de las Pensiones 2020			
	Magisterio	Burocracia	Total
Datos más relevantes del Estudio :			
Edad promedio de los pensionados y jubilados	66.96	67.41	
Edad de Jubilación o Pensión	57.93	59.00	
Esperanza de vida	23.32	22.66	
Monto máximo de pensión	\$ 171,566.61	\$ 164,377.00	
Monto Mínimo	\$ 270.76	\$ 959.65	
Monto Promedio	\$ 38,954.37	\$ 32,781.45	
Ingresos anuales del Fondo	\$ 1,783,773,814	\$ 2,081,801,935	\$ 3,865,575,749
Nómina anual de Pensionados y Jubilados	\$ 3,960,968,623	\$ 2,535,617,044	\$ 6,496,585,667
Déficit Actuarial de la generación Actual	\$ 111,129,429,800	\$ 98,061,042,239	\$ 209,190,472,039

Nota:

Los ingresos que recibió en 2020 ISSSTECALI por concepto de pensiones por un monto de **\$ 3,865,575,749**
 No alcanza para el pago de la nómina de pensionados y jubilados que es por un importe de **\$ 6,496,585,667**
 Por lo que tienen que hacer uso de los otros ingresos destinados a servicios médicos.

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

10.- Estudios Actuariales Burocracia

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA					
ISSSTECALI					
RAJACALIFORNIA					
INFORME SOBRE ESTUDIOS ACTUARIALES - LDF					
GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA - BUROCRACIA					
	Pensiones y jubilaciones	Salud	Riesgos de trabajo	Invalidez y vida	Otras prestaciones sociales
Tipo de Sistema					
Privación laboral o fondo general para trabajadores del Estado o Municipio	Prestación Laboral		Prestación Laboral	Prestación Laboral	Prestación Laboral
Beneficio Definido, Contribución Definida o Mixto	Beneficio Definido		Beneficio Definido	Beneficio Definido	Beneficio Definido
Población afiliada					
Activos	22,419		22,419.00	22,419.00	22,419.00
Edad máxima	89		89.00	89.00	89.00
Edad mínima	18		18.00	18.00	18.00
Edad promedio	46.00		46.00	46.00	46.00
Pensionados y Jubilados	3,516		20	1,354	
Edad máxima	90		84	90	
Edad mínima	40		27	10	
Edad promedio	68		57	68	0
Beneficiarios					
Promedio de años de servicio (trabajadores activos)	10.31		10.31	10.31	10.31
Aportación individual al plan de pensión como % del salario	11.00%		11.00%	11.00%	11.00%
Aportación del ente público al plan de pensión como % del salario	11.61%		11.61%	11.61%	11.61%
Crecimiento esperado de los pensionados y jubilados (como %)	15.01%		67.76%	12.10%	N/A
Crecimiento esperado de los activos (como %)	1.9948%		1.9948%	1.9948%	1.9948%
Edad de jubilación o pensión	55.42		43.55	60.05	0.00
Esperanza de vida	22.20		35.78	22.33	0.00
Ingresos del Fondo					
Ingresos anuales al fondo de pensiones	1,890,579,598.44		1,890,579,598.44	1,890,579,598.44	1,890,579,598.44
Nómina anual					
Activos	8,062,786,802.59		8,062,786,802.59	8,062,786,802.59	8,062,786,802.59
Pensionados y Jubilados	1,523,598,111.20		4,108,398.96	325,630,758.88	
Beneficiarios de jubilados	0.00		0.00	0.00	0.00
Monto mensual por pensión					
Máximo	86,241.64		30,662.65	60,118.24	0.00
Mínimo	1,871.70		4,975.99	1,011.17	0.00
Promedio	36,111.62		17,118.33	20,041.28	0.00
Monto de la reserva	2,351,964,020.73				
Valor presente de las obligaciones					
Pensiones y jubilaciones en curso de pago	23,159,668,803.86		60,361,968.50	679,456,573.19	2,916,563,406.23
Generación actual	72,707,428,226.04		401,918,973.84	3,789,431,895.88	1,118,458,812.35
Generaciones futuras	60,257,966,250.63		2,330,550,983.89	9,327,180,523.62	5,030,956,197.61
Valor presente de los sueldos futuros de cotización 3%					
Generación actual	8,428,389,009.30		40,544,303.29	385,859,706.38	354,746,718.88
Generaciones futuras	39,424,203,539.70		1,144,809,473.77	4,581,682,466.91	2,471,296,131.74
Valor presente de aportaciones futuras					
Generación actual	8,434,675,461.43		40,574,518.51	386,147,506.17	355,013,313.71
Generaciones futuras	41,610,454,826.90		1,208,294,362.77	4,639,757,563.53	2,508,342,840.32
Otros ingresos	0.00		0.00	0.00	0.00
Deficit / superávit actuarial					
Generación actual	(76,602,056,596.54)		(380,962,020.63)	(3,818,681,056.30)	(3,325,260,188.31)
Nuevas generaciones	776,660,116.57		22,662,842.64	90,259,528.83	48,684,790.45
Periodo de suficiencia					
Año de descapitalización: 2022					
Tasa de rendimiento: 3%					
Estudio actuarial					
Año de elaboración del estudio actuarial: 2018					
Empresa que elaboró el estudio actuarial: Valuaciones Actuariales del Norte S.C					

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI)

10.1.- Estudios Actuariales Magisterio

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA ISSSTECALI INFORME SOBRE ESTUDIOS ACTUARIALES - LDF GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA - MAGISTERIO					
	Pensiones y jubilaciones	Salud	Riesgos de trabajo	Invalidez y vida	Otras prestaciones sociales
Tipo de Sistema					
Prestación laboral o fondo general para trabajadores del Estado o Municipio	Prestación Laboral		Prestación Laboral	Prestación Laboral	Prestación Laboral
Beneficio Definido, Contribución Definida o Mixto	Beneficio Definido		Beneficio Definido	Beneficio Definido	Beneficio Definido
Población afiliada					
Activos	15,543		15,543	15,543	15,543
Edad máxima	84		84	84	84
Edad mínima	18		18	18	18
Edad promedio	47		47	47	47
Pensionados y Jubilados	5,495		2	1,001	0
Edad máxima	90		56	90	0
Edad mínima	51		53	18	0
Edad promedio	68		58	66	0
Beneficiarios					
Promedio de años de servicio (trabajadores activos)	17.80		17.80	17.80	17.80
Aportación individual al plan de pensión como % del salario	12.00%		12.00%	12.00%	12.00%
Aportación del ente público al plan de pensión como % del salario	20.00%		20.00%	20.00%	20.00%
Crecimiento esperado de los pensionados y jubilados (como %)	16.56%		480.60%	16.29%	N/A
Crecimiento esperado de los activos (como %)	1.9948%		1.9948%	1.9948%	1.9948%
Edad de jubilación o pensión	57.97		39.00	58.07	0.00
Esperanza de vida	23.23		39.23	23.95	0.00
Ingresos del Fondo					
Ingresos anuales al fondo de pensiones	1,753,155,627.24		1,753,155,627.24	1,753,155,627.24	1,753,155,627.24
Nómina anual					
Activos	5,316,633,041.68		5,316,633,041.68	5,316,633,041.68	5,316,633,041.68
Pensionados y Jubilados	2,698,053,200.06		300,987.76	276,824,390.40	0.00
Beneficiarios de jubilados	0.00		0.00	0.00	0.00
Monto mensual por pensión					
Máximo	159,992.52		15,917.68	119,053.11	0.00
Mínimo	1,009.18		9,131.32	654.98	0.00
Promedio	40,928.92		12,524.49	23,045.65	0.00
Monto de la reserva	72,865,725.08				
Valor presente de las obligaciones					
Pensiones y jubilaciones en curso de pago	40,300,244,597.40		4,492,117.89	537,648,114.00	2,529,263,834.69
Generación actual	71,912,915,829.09		289,946,810.34	3,241,943,064.82	866,330,404.05
Generaciones futuras	46,178,052,062.22		858,416,572.36	11,053,837,047.36	3,086,193,951.30
Valor presente de los sueldos futuros de cotización 3%					
Generación actual	6,808,049,629.45		17,863,812.31	229,310,511.90	208,013,038.14
Generaciones futuras	22,065,252,170.52		410,170,920.69	5,281,761,910.70	1,474,650,077.72
Valor presente de aportaciones futuras					
Generación actual	10,896,555,779.91		28,591,746.22	387,020,647.60	329,732,106.95
Generaciones futuras	39,789,923,282.74		739,664,790.49	9,524,518,444.34	2,659,213,385.09
Déficit/superávit actuarial					
Generación actual	(94,435,689,292.05)		(247,983,369.71)	(3,183,261,919.32)	(2,859,849,091.76)
Nuevas generaciones	16,676,323,401.04		291,407,138.83	3,792,443,307.67	1,047,669,491.52
Periodo de suficiencia					
Año de descapitalización: 2018					
Tasa de rendimiento: 3%					
Estudio actuarial					
Año de elaboración del estudio actuarial: 2018					
Empresa que elaboró el estudio actuarial: Valuaciones Actuariales del Norte S.C.					



T1 Estados Financieros

31 de marzo de 2021

Que podrá consultar en el siguiente enlace:

<https://cim.ebajacalifornia.gob.mx/CIM/Publicacion/tomos.jsp?tomos=8&EjercicioSel=2020&TrimestreSel=4&dato=28&mostrarTitulo=1>

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

Estado de Situación Financiera
Al 31 de Marzo del 2021 y 2020

ACTIVO	2021	2020	PASIVO	2021	2020
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	108,895,811	76,780,454	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,447,540,485	1,942,909,893
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	437,863,794	437,671,475	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	117,058	117,058	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	158,135	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	12,382	985
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	105,313,098	130,991,418	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	132,651	145,972
Otros Activos Circulantes	577,847	577,847	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	852,787,407	638,296,418	Otros Pasivos a Corto Plazo	1,509,610,507	282,127,149
			Total de Pasivos Circulantes	3,014,302,088	2,225,183,640
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	16,180,310	16,180,310	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	43,217,884	44,152,805	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,033,365,615	1,011,031,370	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	256,785,374	254,542,591	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	18,221,650	18,369,395
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-365,578,636	-357,736,773	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	18,221,600	18,369,395
Otros Activos no Circulantes	10,065,391	13,563,648			
Total de Activos No Circulantes	1,800,848,037	991,733,961	Total del Pasivo	3,032,523,688	2,243,552,954.60
Total del Activo	1,652,833,445	1,618,030,389	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contributivo		
			Aportaciones	27,873,872	26,257,921
			Donaciones de Capital	12,112,241	12,112,241
			Donaciones de Capital	14,961,331	14,145,880
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-1,408,783,821	-651,780,587
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-776,100,587	-336,274,877
			Revalúos	369,872,181	706,227,614
			Reservas	787,761,565	736,093,096
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,758,267,000	-1,757,826,390
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	-1,176,490,250	-625,822,866
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,652,833,445	1,618,030,389

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

ODILAR MORENO GRIMALVA
Director General

FRANCISCO JAVIER GIMART ALVAREZ
Subdirector General de Administración

EMILCE RIVERA MEZA HERNANDEZ
Encargado de Negocios de la Dirección de Finanzas y Contabilidad

11.1

Notas a los Estados Financieros

31 de marzo de 2021

Que podrá consultar en el siguiente enlace:

<https://cim.ebajacalifornia.gob.mx/CIM/Publicacion/tomos.jsp?tomo=8&EjercicioSel=2020&TrimestreSel=4&dato=28&mostrarTitulo=1>

**ISSSTECALI**

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**ISSSTECALI**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

NOTAS DE DESGLOCE

I- NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**ACTIVO****Efectivo y equivalentes**

Se integran de la siguiente manera:

Efectivo e inversiones temporales	
Fondos con afectación específica (1)	\$1,342,000
Bancos y tesorería (2)	92,553,610
Inversiones temporales (3)	15,000,000
	\$108,895,610

- (1) Corresponde principalmente a los fondos revolventes manejados por los hospitales y clínicas, para gastos operativos necesarios contemplados en los instructivos correspondientes para el manejo de los mismos. El importe de los 35 fondos se integra de la siguiente manera:

Municipio	Importe
Mexicali	\$692,000
Tijuana	295,000
Ensenada	250,000
Tecate	80,000
Rosarito	25,000
Totales	\$1,342,000

- (2) En la expedición de cheques se tiene como política, la de insertar en los títulos de crédito la leyenda de **"nulo después de 90 días"**, por lo que en las conciliaciones bancarias hasta el mes de julio de 2008 se presentaban cheques en circulación con una antigüedad hasta de 1 mes., por lo que a partir del mes de agosto 2008 se retoma la política de 3 meses. Una vez transcurrido dicho plazo sin que hayan sido presentados a cobro, son depurados de la conciliación y reclasificado a las cuentas proveedores, cuentas por pagar o Acreedores diversos, según correspondan, hasta en tanto sean cargados o repuestos dichos cheques. Las cuentas utilizadas para cubrir compromisos a corto plazo son las siguientes:

**ISSSTECALI**

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**ISSSTECALI**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

Banco	Tipo	Destino	Importe
Santander Serfin, S.A.	Cheques M.N.	Prestamos PC.P e Hipotecarios	23,969,330
BBVA Bancomer, S.A.	Cheques M.N.	Pago proveedores y nominas	38,850,154
BBVA Bancomer, S.A.	Cheques M.E.(Dis)	Pago a Proveedores	3,930,014
Banamex, S.A.	Cheques M.N.	Pago a Proveedores	123,800
SCOTIABANK	Cheques M.N.	Prestaciones	0
HSBC, S.A.	Cheques M.N.	Plan de beneficios	20,878
Banorte, S.A.	Cheques M.N.	Pago de Nóminas y prestaciones	25,280,666
Banregio, S.A.	Cheques M.N.	Pago de Prestaciones	378,768
Bansi, S.A.	Cheques M.N.	Prestaciones	0
Totales			92,553,610

- (3) Corresponde a las inversiones del remanente de la reserva técnica del fondo de pensiones y jubilaciones del magisterio y burocracia, así como del servicio médico, las cuales se invierten en mesa de dinero a plazo que van de 1 a 28 días máximo, de acuerdo a la mejor cotización que ofrecen las diferentes instituciones bancarias.

Se integran de la siguiente manera:

Inversiones	Importe
Fondo Magisterio (1)	0
Fondo Burocracia (2)	0
Servicio Médico (3)	15,000,000
Total	\$15,000,000

(1) Inversiones del Fondo de Magisterio	
Banco	Importe
Santander Serfin	0
Bancomer	0
Banamex	0
Banco Banorte	0
Suma	0



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

(2) Inversiones del Fondo de BUROCRACIA	
Banco	Importe
BBVA Bancomer	0
Santander Serfin	0
Scotiabank Inverlat	0
Banco Interacciones	0
Suma	0

(3) Inversiones del Servicio medico	
Banco	Importe
Santander	10,000,000
Banamex	0
Banorte	0
Banco Interacciones	0
BBVA Bancomer	5,000,000
Suma	15,000,000

Derechos a recibir efectivo o equivalente de efectivo

En el mes de diciembre se reclasificaron en cuentas de orden, las cuentas por cobrar derivadas de los ingresos no recaudados correspondientes al ejercicio 2016 y anteriores, en atención a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se reforman las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, publicado en el D.O.F. el 20 de diciembre del 2016. Ver cuentas de Orden.

Por lo anterior este rubro se integra como sigue:

Nombre	Importe
1.-Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	324,615,740
2.-Préstamos otorgados a corto plazo	113,265,939
3.-Otros Derechos a recibir en efectivo o eq.	2,114
Suma	437,883,793

1.- Se integra principalmente por el saldo de \$ 58,750,000 remanente de la disposición de \$ 90,000,000 del Fideicomiso de Burocracia para el pago de prestaciones económicas pendientes de reintegrar al mismo, según acuerdo no. No. SE/CTFB/05/10-12-13, Así mismo por el importe de \$263,538,744 del Fideicomiso de Burocracia para el pago de prestaciones económicas correspondientes.



ISSSTECALI

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

2.- El importe refleja principalmente el saldo al cierre del mes, los préstamos otorgados a la burocracia.

El saldo se integra como sigue:

Cuenta	Importe
Préstamos a Corto Plazo magisterio	\$ 589,115
Préstamos a Corto Plazo burocracia	113,151,123
Total neto	\$113,265,939

Derechos a recibir bienes o servicios

El saldo se integra como sigue:

Cuenta	Importe
Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios (1)	\$ 117,058
Total neto	\$117,058

1.- Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios

Se integran como sigue:

Concepto	Importe
Atlantis, S.A. (*)	16,869
Medical Enterprise de México (*)	30,189
Advance Medical 3RDM, S.A	70,000
Total	117,058

(*) Estos saldos serán sometidos a cancelación en virtud de que cuentan con una antigüedad de más de 3 años sin que se haya logrado la recuperación de los mismos.



ISSSTECALI
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

Almacenes

Almacén de materiales y suministros de consumo.

El rubro de almacenes se integra por las existencias físicas de medicamentos, material de consumo y papelería y aseo, de las unidades médicas y almacén general. Las existencias son valuadas por el método de primeras entradas primeras salidas, siendo el método más conveniente tomando en consideración que se trata de mercancía con caducidades cortas. Están integrados de la siguiente forma:

Cuenta	Importe
Medicamentos (*)	\$74,156,995
Material de consumo	30,289,383
Materiales de aseo y papelería	580,553
Mercancías en Transito	286,167
Total	\$105,313,098

(*) Este importe se integra de la siguiente manera:

Almacén General	\$ 52,082,307
Farmacias en Hospitales y clínicas	22,074,688

Otros Activos Circulantes

Valores en garantía

A continuación, se presenta la integración de los depósitos en garantía, mismos que se encuentran vigentes al cierre del primer trimestre del 2021.

Concepto	Importe
Comisión Federal de Electricidad (1992-2009)	309,522
Grijalva Valle Ana Elsa (2011)	24,434
Exportación Industrial del Pacifico (2011)	166,997
Grupo Metálico, S.A. de C.V. (2011)	55,944
Impulsora Industrial Azteca (2011)	5,383
I+D México, S.A. de C.V (2012)	6,700
C.F.E (E.C.) (2012)	1,867
Fase Servicios Electronicos, S.A. de C.V. (2020)	7,000
	\$577,846



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

Inversiones Financieras

Fideicomisos Mandatos y Contratos Análogos

Se constituyeron 2 fideicomisos conforme a lo establecido en el artículo 130 de la Ley del ISSSTECALI, para La administración de las reservas técnicas constituidas en los términos del Artículo 129 de la misma ley, de acuerdo con las organizaciones sindicales de los trabajadores tutelados por esta Ley, mismos que se presentan a continuación:

Datos del Contrato de Fideicomiso

Nombre: Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración de la Reserva Técnica de ISSSTECALI, de los Trabajadores de Base, Pensionados y jubilados del S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.

Fecha de Constitución: Octubre del 1995

Fiduciaria: BANCA SERFIN, S.A. (Hoy Banco SANTANDER SERFIN, S.A.)

No. de Contrato: 53005-0

Aportación Inicial: \$ 30,000,000

En el mes de diciembre del 2013, se realizó retiro por la cantidad de \$ 90,000,000 para cubrir prestaciones económicas, de conformidad con el acuerdo No. SE/CTFB/05/10-12-13.

Aportaciones y retiros del Fideicomiso

Año	Aportaciones	Retiros	Reintegros	Netos
1995	30,000,000	0		30,000,000
2001	140,000,000	0		140,000,000
2006		30,000,000		-30,000,000
2007		29,000,000	41,990,407	12,990,407
2008		0	19,906,066	-19,906,066
2009	126,000,000	0	1,204,492	127,204,492
2013		90,000,000	0	-90,000,000
2014		0	10,000,000	10,000,000
2017		1,244,155	21,250,000	20,005,845
2018		279,672,894		-279,672,894
2019		316,596,656		-316,596,656
2020		278,403,331		-278,403,331
	296,000,000	1,024,917,036	94,350,965	-634,566,071
		A) Total		-634,566,071



ISSSTECALI

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

Durante el mes de octubre de 1995 se contrató a Banca Serfin, S. A. para el manejo del fideicomiso para la reserva técnica de personal burócrata de base, iniciando con una aportación de \$ 30,000,000 y una segunda aportación de \$ 140,000,000 en el mes de octubre del 2001 según convenio de comité técnico del 22 de octubre del 2001.

Con fecha del 28 de septiembre del 2006 se efectuó retiro por la cantidad de \$ 30,000,000, según acuerdo del Comité Técnico No. SE/CTFB/01/26-09-06, para destinarse al otorgamiento de créditos a los agremiados del SUTSPEMIDBC.

El 1ro de febrero del 2007 y 20 de junio del 2007 se efectuaron retiros del fideicomiso según acuerdos del Comité Técnico Nos. SE/CTFB/01/01-02-07 y SE/CTFB/02/20-06-07 por las cantidades de \$4,000,000 y \$25,000,000, respectivamente, para cubrir necesidades de préstamos para sus agremiados.

En el mes de enero del 2007, fue restituido el retiro de \$ 30,000,000, más intereses de \$ 1,212,753, en cumplimiento a lo establecido en el acuerdo No. SE/CTFB/01/26-09-06. Así mismo al cierre del mes de diciembre del 2007 fueron restituidos la cantidad de \$ 10,777,654 conforme a lo establecido en el acuerdo No. SE/CTFB/01/01-02-07. Mientras que en el 2008 por el importe de \$ 19,906,066

En los meses de enero y febrero del 2009, se reintegraron al fideicomiso un total de \$ 1,204,492 concluyéndose de esta forma la reintegración total del retiro. En tanto que en el mes de abril del 2009 se transfirieron \$ 126,000,000 más.

En el mes de diciembre del 2013, se realizó retiro por la cantidad de \$ 90,000,000.00 para cubrir prestaciones económicas, de conformidad con el acuerdo No. SE/CTFB/05/10-12-13. En el ejercicio de 2014 se restituyen \$ 10,000,000.00 y en el ejercicio de 2017 se han reintegrado \$ 21,250,000.00 más, quedando un remanente de \$ 58,750,000.

En el ejercicio de 2017 se efectuó retiro por \$ 1,244,155 y en el ejercicio de enero a diciembre de 2018 se realizaron retiros por \$ 16,134,150 para cubrir pago de resoluciones jurídicas en favor de jubilados y pensionados de la Burocracia. Así mismo en dicho mes se realizó una disposición para el pago de prestaciones económicas.

En el ejercicio 2019 se efectuó retiro por \$ 316,596,656 para cubrir el pago de prestaciones económicas de conformidad con el acuerdo SE/CTFB/02/28-11-19.

En el ejercicio 2020 se efectuó retiro por \$ 278,403,331 para cubrir el pago de prestaciones económicas de conformidad con el acuerdo SE/CTFB/02/28-11-19.

El día 30 de septiembre del ejercicio 2020 se recibieron recursos por parte de Gobierno del Estado para fortalecer al Fideicomiso por \$171,000,000, mismo que se retiró posteriormente por el mismo importe, para cubrir el pago de prestaciones económicas de pensionados y jubilados de Burocracia correspondiente a los meses de septiembre y octubre de conformidad con el acuerdo SE/CTFB/05/30-09-20.



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
 DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

El día 24 de diciembre del ejercicio 2020 se recibieron recursos por parte de Gobierno del Estado para fortalecer al Fideicomiso por \$100,000,000, mismo que se retiró posteriormente por el mismo importe, para cubrir el pago de nómina de diciembre y otras prestaciones de pensionados y jubilados de conformidad con el acuerdo SE/CTFB/08/28-12-20.

Resultados de acumulados.

Corresponden a los resultados acumulados de ejercicios anteriores, por los rendimientos netos ganados en dichos ejercicios como se muestra a continuación:

Año	Burocracia
1995	3,192,362
1996	12,282,540
1997	9,018,804
1998	10,964,255
1999	24,129,990
2000	15,348,480
2001	15,283,919
2002	18,923,970
2003	19,091,941
2004	21,143,516
2005	31,357,428
2006	25,605,948
2007	27,981,719
2008	32,672,617
2009	30,306,844
2010	30,281,862
2011	32,319,051
2012	33,653,452
2013	30,124,511
2014	20,813,024
2015	20,161,284
2016	28,503,331
2017	51,216,898
2018	58,399,704
2019	40,437,250
2020	4,977,290
B) Totales	648,191,990

Resumen totales A+B

\$ 13,625,919

**ISSSTECALI**

 INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
 DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

 INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
 DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

Datos del Contrato de Fideicomiso

Nombre: Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración de la Reserva Técnica de ISSSTECALI, de los Trabajadores de Base, Pensionados y jubilados del S.N.T.E. Sección 37

Fecha de Constitución: 9 de julio del 1997

Fiduciaria: BANPAIS, S.A. (Hoy Banco Mercantil del Norte, S.A. "BANORTE")

No. de Contrato: 0700297 (0180853) FIDEIC.

Aportación Inicial: \$ 15, 000,000

Aportaciones y retiros del Fideicomiso

Año	Aportaciones	Retiros	Reintegros	Netos
1997	15,000,000			15,000,000
2001	30,000,000			30,000,000
2004		\$ 15,177,484		-15,177,484
2005		69,200,000		-69,200,000
2006		30,000,000	28,200,000	-1,800,000
2018		76,955		-76,955
2019				0
2020				0
Total	45,000,000	114,377,484	28,200,000	-41,254,439
		A) Total		-41,254,439

En el mes de febrero de 1997 se contrató con Banorte, S.A. el manejo del fideicomiso para personal magisterio de base con una inversión inicial de \$ 15,000,000 realizándose en febrero la primera aportación de \$5,000,000, la segunda en el mes de marzo y el resto en el mes de mayo del mismo año. El 21 de septiembre del 2001 se realizó una aportación complementaria de \$ 30'000,000.

Con fecha del 30 de Junio del 2004 se efectuó retiro por la cantidad de \$ 15, 77,484, según acuerdo del Comité Técnico No. SE/CTFM/01/28-06-04, para destinarse al otorgamiento de créditos los agremiados del SNTE Secc. 37.

El 28 de junio del 2005 y el 30 de junio del 2005 se efectuaron retiros del fideicomiso según acuerdos del Comité Técnico Nos. SE/CTFM/01/27-05-05 y SE/CTFM/02/22-06-05 por las cantidades de \$28,200,000 y 41,000,000, respectivamente, para cubrir las prestaciones establecidas en el art. 130 de la Ley de ISSSTECALI, condicionándose la restitución del importe de \$ 28,200,000 a más tardar en el mes de diciembre del 2005. Con fecha del 18 de noviembre del 2005, se establece como nueva fecha límite para efectuar la restitución de este importe el 28 de febrero del 2006, según acuerdo No. SE/CTFM/03-18-05 del Comité Técnico.

En el mes de febrero del 2006, se realiza restitución del retiro de \$ 28, 200,000 en cumplimiento a los acuerdos No. SE/CTFM/01/27-05-05 y SE/CTFM/03/18-11-05 Del Comité Técnico De Fideicomiso de Reserva Técnica de Magisterio.



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

En el mes de junio del 2006, se realiza retiro por la cantidad de \$ 30, 000,000 según acuerdo del Comité Técnico, No. SE/CTFM/01/28-06-06, para hacer frente a los compromisos de préstamos al Sector Magisterial de la Sección 37 del SNTE.

En el trimestre de enero a marzo de 2018 se realizó retiro por \$ 76,955 para cubrir pago de resoluciones jurídicas en favor de jubilados y pensionados del Magisterio.

Resultados Acumulados.

Corresponden a los resultados acumulados de ejercicios anteriores, por los rendimientos ganados en dichos ejercicios como se muestra a continuación:

Año	Magisterio
1997	\$ 2,395,765
1998	5,009,516
1999	5,718,536
2000	4,781,541
2001	5,172,874
2002	5,087,023
2003	4,865,681
2004	5,131,359
2005	3,447,455
2006	870,762
2007	97,026
2008	113,542
2009	80,095
2010	72,851
2011	81,637
2012	82,040
2013	73,613
2014	60,147
2015	58,867
2016	73,852
2017	133,208
2018	157,380
2019	166,275
2020	77,783
A) Totales	\$43,808,828

Resumen totales A+B

\$2,554,389



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Al 31 de Marzo de 2021

Derechos a recibir en Efectivo y equivalentes a largo Plazo

Se integra por el saldo de los préstamos hipotecarios otorgados a trabajadores del Magisterio y Burocracia, como se muestra a continuación:

El saldo se integra como sigue:

Cuenta	Importe
Préstamos a Largo Plazo magisterio	\$ 37,453,290
Préstamos a Largo Plazo burocracia	5,764,694
Total neto	\$43,217,984

Bienes Muebles, inmuebles e intangibles

Bienes muebles

Se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Tipo de Bien	CONTABILIDAD		DEPRECIACION			CONDICIONES DEL BIEN
		PARCIAL	TOTAL	DEL EJERCICIO	ACUMULADA	TASA	
	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON		19,534,873.31	394,315.01	14,968,306.75	10%	Buenas
1.2.4.1.1.	MUEBLES DE OFINA Y ESTANTERIA	11,113,532.96					
1.2.4.1.2.	MUEBLES, EXCEPTO DE OFINA	97,522.80					459,521.76
1.2.4.1.3.	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS	8,323,827.55					
1.2.4.1.3.	EQUIPO DE COMPUTO	41,565,683.67	41,565,683.67	155,206.73	40,271,645.39	13.3%	Buenas
	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL		906,359.70	27,346.19	664,295.70	13.3%	Buenas
1.2.4.2.1.	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	630,711.48					
1.2.4.2.3.	CAMARAS FOTOGRAFICAS	275,648.22					
	INSTRUMENTAL, EQUIPO MEDICO Y LABORATORIO		148,628,337.05	2,334,417.72	124,877,707.31	20%	Buenas
1.2.4.3.1.	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	140,392,563.63					
1.2.4.3.2.	INSTRUMENTAL MEDICO Y LABORATORIO	8,233,773.42					
1.2.4.4.1.	EQUIPO DE TRANSPORTE		21,270,711.31	384,186.13	19,365,488.40	20%	Buenas
1.2.4.4.1.	EQUIPO DE TRANSPORTE	21,270,711.31					
	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		24,861,408.67	391,621.70	18,216,220.62	10%	Buenas
1.2.4.6.2.	MAQUINARIA Y EQPO. INDUSTRIAL	2,977,602.96					
1.2.4.6.4.	SIST. DE AIRE ACONDICIONADO	13,399,693.01					
1.2.4.6.5.	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,392,194.30					
1.2.4.6.6.	EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	2,195,414.65					
1.2.4.6.7.	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	2,542,698.46					
1.2.4.6.9.	OTROS EQUIPOS	753,805.43					
	TOTALES :	256,765,373.91	256,765,373.91	3,597,093.50	218,363,664.17		



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Al 31 de Marzo de 2021

Adicionalmente se tienen en comodato los siguientes bienes:

1.2.9.3.1.2	BIENES EN COMODATO		554,454.99
1.2.9.3.1.2.1	B.COMODATO(MUEBLES DE OFNA Y EST)	2,263.63	
1.2.9.3.1.2.9	B.COMODATO(OTROS MOBILIARIOS Y EQU	88,835.98	
1.2.9.3.1.2.1.3	B.COMODATO(EQUIPO DE COMPUTO	25,049.67	
1.2.9.3.1.2.3	B.COMODATO(EQUIPO MEDICO Y DE LABO	-	
1.2.9.3.1.2.4	B.COMODATO (EQUIPO DE TRANSPORTE)	10,350.00	
1.2.9.3.1.2.6.2	B.COMODATO (EQUIPO INDUSTRIAL	40,241.43	
1.2.9.3.1.2.6.4	B.COMODATO (SIST.DE AIRE ACONDICION	306,448.98	
1.2.9.3.1.2.6.5	B.COMODATO (EQUIPO COMUNICACIÓN)	136.36	
1.2.9.3.1.2.6.7	B.COMODATO (HERRAMIENTAS Y MAQ)	2,548.45	
1.2.9.3.1.2.6.9	B.COMODATO (OTROS EQUIPOS)	78,580.49	

Bienes inmuebles

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	TIPO DE BIEN	CONTABILIDAD		DEPRECIACION			
		PARCIAL	TOTAL	DEL EJERCICIO	ACUMULADA	TASA	CONDICION DE BIEN
1.2.3.1	TERRENOS		410,264,906.40				
1.2.3.1	TERRENOS EDIFICADOS Y CON CONSTRUCC	404,062,736.40					
1.2.3.1.1.1	BIENES EN COMODATO(TERRENOS EDIFIC	6,202,170.00					
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES		515,069,947.12	4,244,768.97	147,214,971.39	5%	Buenas
1.2.3.3.2	EDIFICIOS PUBLICOS	505,761,181.56					
1.2.3.3.1.2	BIENES EN COMODATO(EDIFICIOS NO HAB	9,308,765.56					
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	88,213,123.33	88,213,123.33				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO		35,358,573.77				
	TOTALES :		1,048,906,330.62	4,244,768.97	147,214,971.39		

1.2.9.3.1.1	BIENES EN COMODATO		15,510,935.56
1.2.9.3.1.1.1	BIENES EN COMODATO(TERRENOS EDIFIC	6,202,170.00	
1.2.9.3.1.1.2	BIENES EN COMODATO(EDIFICIOS NO HAB	9,308,765.56	

TOTAL DE BIENES INMUEBLES ANEXO	998,037,041.29
TOTAL DE BIENES INMUEBLES EDO FINANCIERO CTA PUBLICA	1,033,395,615.06

1.2.6	TOTAL DE DEPRECIACION, DETERITO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	365,578,635.56
-------	--	----------------

1.2.9.3.1.1	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES (B. COMODATO)		16,065,390.55
1.2.9.3.1.1	BIENES EN COMODATO (INMUEBLES)	16,510,935.56	
1.2.9.3.1.2	BIENES EN COMODATO (MUEBLES)	554,454.99	

3.2.3	REVALUOS	01/01/2021	ENE/MZO	31/03/2021	757,791,950.03
3.2.3.1.1	Revalor de terrenos y edificios no habitacionales según Comisión Estatal de Avalúos	733,542,294.59	21,668,459.30	755,211,143.89	
3.2.3.2.1	Revalor de Bienes Muebles	2,550,811.14	-	2,550,811.14	

**ISSSTECALI**

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**ISSSTECALI**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

Estimaciones y Deterioro.

Las tasas aplicadas de depreciación son la que se establecen en los Parámetros de Estimación de Vida Útil, lineamiento publicado el 15 de agosto del 2012 en el DOF.

PASIVO

Los pasivos a corto plazo se integran de la siguiente manera

Cuenta	Importe	Nota
Cuentas por pagar a Corto Plazo	1,447,540,485	1
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	12,381	2
Fondos y Bienes de Terceros	132,650	
Otros Pasivos a Corto Plazo	282,127,149	3
Pasivos Diferidos a largo plazo	18,221,609	2

Nota 1 Se integra de la siguiente manera

Servicios Personales por pagar	\$34,674,463
Proveedores y cuentas por pagar (1) Saldo	475,343,266
Trasferencias otorgadas por pagar	107,270,849
Retenciones y Contribuciones(2)	657,169,232
Devoluciones de la ley ingresos	222,079
Otras Cuentas por pagar (3)	172,860,596
Totales	\$1,447,540,485

(1) Se presenta relación de proveedores y cuentas por pagar:

Cuenta- Descripción	Saldos al 31 de Marzo 2021	90 Días	180 Días
2.1.1.1.4.1.1 APORTACIONES DE SERVICIO MEDICO	174,440.04		174,440.04
2.1.1.1.4.1.2 APORTACIONES DEL FONDO DE PENSIONES	30,418.27		30,418.27
2.1.1.1.4.1.4 APORTACIONES ACCIDENTE DE TRABAJO	9,506.02		9,506.02
2.1.1.2.1.1.5 CASA MARZAM ,S.A DE C.V	4,909,502.98		4,909,502.98

**ISSSTECALI**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA****ISSSTECALI****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Marzo de 2021

2.1.1.2.1.1.19 FARMACEUTICOS MAYPO S.A DE C.V.	26,918,958.35	970,594.90	25,948,363.45
2.1.1.2.1.1.23 GRUPO FARMACOS ESPECIALIZADOS, S.A. DE C.V.	4,475,893.54		4,475,893.54
2.1.1.2.1.1.29 LABORATORIOS PISA, S.A DE C.V	446,656.36		446,656.36
2.1.1.2.1.1.33 MEDIGROUP DEL PACIFICO, S.A DE C.V	13,010,676.30	5,903,938.30	7,106,738.00
2.1.1.2.1.1.35 MARKETING MEDICINAL, S.A DE C.V	3,128,544.95	1,578,811.43	1,549,733.52
2.1.1.2.1.1.36 MEDICA AVANZADA, S.A DE C.V	92.31		92.31
2.1.1.2.1.1.38 OJEDA OLEA PAUL	499,087.08	252,217.00	246,870.08
2.1.1.2.1.1.43 RD GRUPO MEDICO, SA DE C.V	2,155.76		2,155.76
2.1.1.2.1.1.45 SALMED DISTRIBUIDORA, S.A. DE C.V.	313,169.15	153,385.95	159,783.20
2.1.1.2.1.1.60 ANGULO GERARDO ANA YANCI	274,392.00	114,603.62	159,788.38
2.1.1.2.1.1.66 ALVA RIVERA SAMUEL	0.02		0.02
2.1.1.2.1.1.69 DAYAR DISTRIBUCIONES MEDICAS, S.A. DE C.V.	8,337,067.40	5,877,335.60	2,459,731.80
2.1.1.2.1.1.80 DIKA MEDIC ESPECIALIZADOS, S.A. DE C.V.	1,461,613.86	371,126.74	1,090,487.12
2.1.1.2.1.1.84 PVH DISTRIBUCION, S.A. DE C.V.	22,762,799.31	4,000,310.11	18,762,489.20
2.1.1.2.1.1.89 ACOSTA QUIJADA RAFAEL	4,341,033.93	4,341,033.93	
2.1.1.2.1.1.92 LEVIC, S.A. DE C.V.	450,105.23		450,105.23
2.1.1.2.1.1.102 ALMACEN DE MEDICINAS DE LA COSTA S DE RL DE C	1,800.00		1,800.00
2.1.1.2.1.1.103 SOTO SOLANO JORGE LUIS	1,625,704.98	366,961.78	1,258,743.20
2.1.1.2.1.1.107 ERIK ADAN SOTO SOLANO	11,840.00	11,840.00	
2.1.1.2.1.1.109 PRODUCTOS LUDICA S.A. DE C.V.	3,886,111.82	3,886,111.82	
2.1.1.2.1.1.111 REINGENIERIA EN INSUMOS MEDICOS Y LOGISTICA D	1,401,740.23	1,401,740.23	
2.1.1.2.1.1.112 ARMANDO LOPEZ GUEVARA	1,525,029.68		1,525,029.68
2.1.1.2.1.1.113 ALLERGAN SA DE CV	541,470.66		541,470.66
2.1.1.2.1.1.115 JESSICA VALLES PAREDES	113,307.00	113,307.00	
2.1.1.2.1.2.1 CEDIPRES, S.A. DE C.V.	53,157.60	53,157.60	
2.1.1.2.1.2.3 DEGASA, S.A DE C.V	574,297.40	574,297.40	
2.1.1.2.1.2.4 DELTA LAB SUPPLY, S.A DE C.V	47,647.44	47,647.44	
2.1.1.2.1.2.5 EQUIPOS MEDICOS DE BAJA CALIFORNIA, S.A DE C.V	11,258,330.57	4,799,541.03	6,458,789.54
2.1.1.2.1.2.9 INSUMOS MEDICOS DE MEXICALI S DE R.L DE C.V	3,095,986.24	509,637.84	2,586,348.40
2.1.1.2.1.2.15 TRABAMED SA.A DE C.V	148,715.24	148,715.24	
2.1.1.2.1.2.16 ALVAREZ CANO JUAN GASPAR	16,837.12	16,837.12	
2.1.1.2.1.2.29 CORRAL QUINTERO JORGE	2,999,564.89	2,999,564.89	
2.1.1.2.1.2.30 COMERCIAL QUIMICA DEL NOROESTE	1,424,977.14	1,424,977.14	
2.1.1.2.1.2.32 AVITIA PEÑA MANUELA KARIME	89,326.80	89,326.80	
2.1.1.2.1.2.34 FLORES MUÑOZ GILBERTO	21,610.80	21,610.80	
2.1.1.2.1.2.37 CARDIOMONITORING, S.DE R.L. DE C.V.	60,162.00	60,162.00	
2.1.1.2.1.2.56 ALANIS MUÑIZ SERGIO	27,664.84	27,664.84	
2.1.1.2.1.2.63 DIAGNOSTICA NUEVA ACCION, S.A DE C.V.	157,008.24	157,008.24	
2.1.1.2.1.2.68 CAMPA VALDEZ LUIS FRANCISCO	1,166,550.08	1,166,550.08	
2.1.1.2.1.2.70 MEDIBAC, S. DE R.L. DE C.V.	97,756.18	97,756.18	
2.1.1.2.1.2.83 IGSA MEDICAL SERVICES, S.A. DE C.V.	1,338.50	1,338.50	
2.1.1.2.1.2.92 MATERIALES MEDICOS Y DENTALES MARCE, S.A. DE	17,628.99		17,628.99
2.1.1.2.1.2.104 ARREDONDO GAMEZ JOSE CARLOS	2,133,828.49	2,133,828.49	
2.1.1.2.1.2.105 DISTRIBUIDORA DE EQUIPO MEDICO E INDUSTRIAL D	11,832.00	11,832.00	
2.1.1.2.1.2.106 NADRO S.A.P.I. DE C.V.	4,245.08		4,245.08
2.1.1.2.1.2.107 CEJA BARRAGAN NOHEMI SOLEDAD	19,488.00	19,488.00	
2.1.1.2.1.2.110 AVALOS IBARRA ZAIRA NOEMI	65,880.00	65,880.00	
2.1.1.2.1.2.114 ABASTECEDORA DE INSUMOS PARA LA SALUD, S.A. D	1,360,185.67	1,360,185.67	
2.1.1.2.1.2.117 SCIMED SA DE CV	461,962.16	461,962.16	
2.1.1.2.1.2.127 CHAVEZ MARTINEZ DAFNE BERENICE	14,798.70	14,798.70	
2.1.1.2.1.2.129 MEDSOLUTIONS, S.A. DE C.V.	3,800.16	3,800.16	
2.1.1.2.1.2.131 KM ORTOPEDICA S DE RL DE CV	234,561.96	234,561.96	
2.1.1.2.1.2.132 DAVID ARTURO ALEMAN ROBLES	29,277.24	29,277.24	

**ISSSTECALI**

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Marzo de 2021

2.1.1.2.1.2.133 ALERGOIAB SA DE CV	54,454.00	54,454.00	
2.1.1.2.1.2.138 PROVEEDORA GAMA MEDICAL SERVICE SA DE CV	221,426.48	221,426.48	
2.1.1.2.1.2.140 MARTHA NAYELY BUZANI BORQUEZ	17,052.00	17,052.00	
2.1.1.2.1.2.451 EQUIPO INDUSTRIAL Y SUMINISTROS MEDICOS S. DE	85,962.60	85,962.60	
2.1.1.2.1.2.776 SOLUCIONES ALERGICAS S.A. DE C.V.	4,408.00	4,408.00	
2.1.1.2.1.2.780 SANTIN ULLOA MARIA GUADALUPE	141,201.90	141,201.90	
2.1.1.2.9.1.19 CAPETASUTI,A.C.	2,218,292.81	1,644,310.50	573,982.31
2.1.1.2.9.1.22 CARRILLO MARQUEZ JUAN PABLO	20,350.74		20,350.74
2.1.1.2.9.1.26 CENTRO COMERCIAL PLAZA PATRIA,A,C	40,115.36		40,115.36
2.1.1.2.9.1.34 COMERCIALIZADORA CIPAC,S.A DE C.V	43,057.10	43,057.10	
2.1.1.2.9.1.37 COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	49,425.37	49,425.37	
2.1.1.2.9.1.42 CORPORACION MEXICALENSE,S.A DE C.V	7,363.00	7,363.00	
2.1.1.2.9.1.44 CULINARY DEPOT,S,A DE C.V	637,619.16	637,619.16	
2.1.1.2.9.1.46 DISTRIBUIDORA JOFA,S,A DE C.V	24,998.08	24,998.08	
2.1.1.2.9.1.47 DISTRIBUIDORA PAPELERA MERCANTIL,S,A	4,283.79	4,283.79	
2.1.1.2.9.1.49 ENERGETICOS EN RED ELECTRONICA S.A. DE C.V.	291,260.25		291,260.25
2.1.1.2.9.1.53 EXCEL DISTRIBUIDORA,S,A DE C.V	41,064.52	41,064.52	
2.1.1.2.9.1.57 FRUTERIA MEXICO,S DE R.L DE C.V	4,368.00	4,368.00	
2.1.1.2.9.1.61 GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	18,439.76	18,439.76	
2.1.1.2.9.1.66 GRUVALVA VALLE ANA ELSA	0.00	0.00	
2.1.1.2.9.1.72 HACEGABA VALLE JULIO URIEL	13,763.40	13,763.40	
2.1.1.2.9.1.76 IBARRA CALDERA ROSA ICELA	602,706.25	602,706.25	
2.1.1.2.9.1.81 INDA VAZQUEZ CARLOS	1,554.00	1,554.00	
2.1.1.2.9.1.111 OLMOS CAMACHO JOSE DE JESUS	486,371.74	486,371.74	
2.1.1.2.9.1.129 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION ENSENADA	5,282,982.23	3,395,048.23	1,887,934.00
2.1.1.2.9.1.141 TEJADA MIRANDA ARTURO	56,479.88	56,479.88	
2.1.1.2.9.1.147 VIDRIERA DEL VALLE DE B.C.S DE R.L DE C.V	15,109.20	15,109.20	
2.1.1.2.9.1.155 CLAVE 73 CUOTA SINDICAL SNTE	11,013,177.28	4,311,300.03	6,701,877.25
2.1.1.2.9.1.158 CLAVE 64 CAJA AHORRO MAGISTERIAL ENSENADA AC	12,290,200.40	3,710,417.40	8,579,783.00
2.1.1.2.9.1.161 FONDO DE JUBILADOS ESTATALES A.C.	1,320.00		1,320.00
2.1.1.2.9.1.174 CLAVE 80 PROMOCIONES ECONOMICAS SETEBC	3,438,531.75	1,203,486.11	2,235,045.64
2.1.1.2.9.1.182 CESPTUJ	266.56		266.56
2.1.1.2.9.1.203 TELEFONOS DEL NOROESTE S.A. DE C.V.	632.00		632.00
2.1.1.2.9.1.205 GRUPO METALCO,S.A. DE C.V.	34,020.00	34,020.00	
2.1.1.2.9.1.206 BAJA PAK SA DE CV	139,339.20	139,339.20	
2.1.1.2.9.1.208 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION MEXICALI	4,294,357.12	4,294,357.12	
2.1.1.2.9.1.209 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION ROSARITO	386,029.25	386,029.25	
2.1.1.2.9.1.210 S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C SECCION TECATE	301,782.05	301,782.05	
2.1.1.2.9.1.211 JS AGENCIAS DE INHUMACION,S. DE R.L DE C.V.	19,000.00	19,000.00	
2.1.1.2.9.1.213 RODRIGUEZ SAINZ ADRIANA	97,900.00	97,900.00	
2.1.1.2.9.1.216 COMITE EJECUTIVO ESTATAL S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C	1,612,881.40	1,612,881.40	
2.1.1.2.9.1.220 VALDEZ BELTRAN OSCAR	2,952.00	2,952.00	
2.1.1.2.9.1.229 VALUACIONES ACTUARIALES DEL NORTE S.C.	3,851.20	3,851.20	
2.1.1.2.9.1.243 VAZQUEZ PLASCENCIA RODOLFO	580.00	580.00	
2.1.1.2.9.1.267 PHOENIX WATER TECHNOLOGIES DE BAJA CALIFORNIA,	11,104.25	11,104.25	
2.1.1.2.9.1.291 JOSE FRANCISCO TORRES GALLARDO	4,060.00	4,060.00	
2.1.1.2.9.1.299 DE JESUS NUEVO SERGIO ARNULFO	22,761.00	22,761.00	
2.1.1.2.9.1.311 CASTRO HERNANDEZ MARCO ANTONIO	49,464.00	49,464.00	
2.1.1.2.9.1.316 GRUPO ISOMI, S.A. DE C.V.	22,579.34	22,579.34	
2.1.1.2.9.1.327 SANCHEZ NAVA LAURA NATALIA	678.00	678.00	
2.1.1.2.9.1.342 VEGA OLIVARES JESUS HECTOR	17,050.50	17,050.50	
2.1.1.2.9.1.363 DELCIA CIENTIFICA, S.A. DE C.V.	5,104.00	5,104.00	
2.1.1.2.9.1.402 CORPORATIVO BALCAZAR, S.A. DE C.V.	1,566.00	1,566.00	
2.1.1.2.9.1.462 GONZALEZ QUIROZ RODOLFO	2,000.00	2,000.00	
2.1.1.2.9.1.495 ELECTROMEDICA S.A DE C.V	0.00	0.00	
2.1.1.2.9.1.503 MICROSOFT LICENSING, GP	3,768,063.74	3,768,063.74	
2.1.1.2.9.1.506 PRESENTACIONES FINMART,S.A.P.I. DE C.V.,SOFOM	192,744.02	192,744.02	

**ISSSTECALI**

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**ISSSTECALI****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****Al 31 de Marzo de 2021**

2.1.1.2.9.1.532 DISTRIBUIDORA DE FOCOS, S.A. DE C.V.	319,182.12	319,182.12	
2.1.1.2.9.1.568 CENTRO CAMIONERO DE MEXICALI, S.A. DE C.V.	68,140.80	68,140.80	
2.1.1.2.9.1.573 SALMON ESPINOZA PERLA SUSANA	9,450.00	9,450.00	
2.1.1.2.9.1.606 FRANCO BLAKE ALBERTO	21,330.00	21,330.00	
2.1.1.2.9.1.634 ISSSTECALI	3,464.13	3,464.13	
2.1.1.2.9.1.652 HUMAN POWER FORCE, S.A. DE C.V.	1,086,500.73	1,086,500.73	
2.1.1.2.9.1.713 GRUPO ANISAL, S.A. DE C.V., SOFOM, E.N.R.	3,884.16	3,884.16	
2.1.1.2.9.1.715 IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA LA CANASTA, S. DE	10.00	10.00	
2.1.1.2.9.1.747 CONSULTORIA DE VIAJES RIO TIJUANA, S.A. DE C.	11,882.00	11,882.00	
2.1.1.2.9.1.757 ROMAN ROSAS ARACELI	1,345.60	1,345.60	
2.1.1.2.9.1.759 MARAND AUTOMOTRIZ S.A. DE C.V.	48,975.20	48,975.20	
2.1.1.2.9.1.774 PRESTAMOS DIMEX/COMERNOVA	77,608.61	77,608.61	
2.1.1.2.9.1.781 MONTOFACIL, S.A.P.I.DE C.V.	875,105.76	875,105.76	
2.1.1.2.9.1.800 BAJA TELECOM S DE RL DE CV	17,437.68	17,437.68	
2.1.1.2.9.1.810 PEREZ LLAMAS AGUSTIN	161,105.76	161,105.76	
2.1.1.2.9.1.857 CLAVE 62 FONDO MAGISTERIAL ENSENADA AC SNTE	11,728,388.00	5,004,002.00	6,724,386.00
2.1.1.2.9.1.858 CLAVE 77 CUOTA SINDICAL SETEBC	12,002,042.90	9,601,634.32	2,400,408.58
2.1.1.2.9.1.861 CLAVE 78 FOADE JUBILADOS DEL SETE	21,808,863.44	5,452,215.86	16,356,647.58
2.1.1.2.9.1.863 DISTRIBUIDORA DE EQUIPO MEDICO E INDUSTRIAL D	1,004,158.32		1,004,158.32
2.1.1.2.9.1.866 GONZALEZ OSUNA TERESA	17,643.60	17,643.60	
2.1.1.2.9.1.868 LIRA DALE ALEJANDRO	247,488.00	247,488.00	
2.1.1.2.9.1.878 CARD CITY, S.A. DE C.V.	1,046.90	1,046.90	
2.1.1.2.9.1.882 GALVAN LEON ALFREDO	17,110.00	17,110.00	
2.1.1.2.9.1.888 CLAVE 85 CASA JUBILADO SNTE JUBIAHORRO AC	108,660.00		108,660.00
2.1.1.2.9.1.894 MORVIL, S.A. DE C.V.	249,479.36	249,479.36	
2.1.1.2.9.1.912 ARCE VILLAVICENCIO MARCO JULIO	57,814.40	57,814.40	
2.1.1.2.9.1.925 CASTRO CASTRO ERICK	6,612.00	6,612.00	
2.1.1.2.9.1.931 ELECTRO SISTEMAS BAJA, S.A. DE C.V.	928.00	928.00	
2.1.1.2.9.1.978 TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE B	13,793.34	13,793.34	
2.1.1.2.9.1.988 LOZA PEREZ LUZ LETICIA	41,328.82	41,328.82	
2.1.1.2.9.1.998 GUILLLEN CUEVAS ARMANDO	39,929.76	39,929.76	
2.1.1.2.9.1.1003 ADELANTO EXPRESS, S.A. DE C.V.	62,293.76	62,293.76	
2.1.1.2.9.1.1004 AGRUPACION DE JUBILADOS Y PENSIONES DEL S.U.T	237,360.00	237,360.00	
2.1.1.2.9.1.1007 LOPEZ CUEVAS MARTIN	14,264.64	14,264.64	
2.1.1.2.9.1.1032 COVARRUBIAS PALOMARES REYNALDO	1,600.00	1,600.00	
2.1.1.2.9.1.1071 ESQUER LOERA FRANCISCO	33,172.20	33,172.20	
2.1.1.2.9.1.1093 ROBLES AYALA EDGAR RENE	2,784.00	2,784.00	
2.1.1.2.9.1.1195 ASOCIACION DE JUBILADOS, PENSIONADOS Y LIBERA	2,086.45	2,086.45	
2.1.1.2.9.1.1209 CLAVE 94 CUOTA SINDICAL SIETEBC	31,257.23	31,257.23	
2.1.1.2.9.1.1210.1 CLAVE 64 CAJA AHORRO MXLI FAM27 ENERO SNTE	10,172,943.66	1,525,941.55	8,647,002.11
2.1.1.2.9.1.1210.2 CLAVE 75 FONDO DE JUBILADOS ESTATALES AC SNTE	177,610.57	177,610.57	
2.1.1.2.9.1.1210.3 CLAVE 86 COOPERATIVA MAGISTERIAL BEN JUARE	8,221,703.00	6,166,277.25	2,055,425.75
2.1.1.2.9.1.1210.4 CLAVE 64 CAJA AHORRO TIJUANA FONDO MAGIST	22,196,974.38	5,549,243.59	16,647,730.79
2.1.1.2.9.1.1210.5 CLAVE 67 FONDO DE RETIRO SNTE	27,372,053.72	17,737,090.81	9,634,962.91
2.1.1.2.9.1.1210.6 CLAVE 91 PRESTAMO DE VERANO SNTE	38,448,981.39	9,612,245.35	28,836,736.04
2.1.1.2.9.1.1210.7 CLAVE 52 PROMOCIONES ECONOMICAS SNTE	52,286,311.97	24,574,566.63	27,711,745.34
2.1.1.2.9.1.1210.8 CLAVE 72 FONDO DE DEFUNCION SNTE	12,764,724.00	6,127,067.52	6,637,656.48
2.1.1.2.9.1.1210.9 CLAVE 84 FONDO MUTUALISTA SNTE	4,594,448.00	4,594,448.00	
2.1.1.2.9.1.1216 BEIZA ROMERO FRANCISCO	41,224.68	41,224.68	
2.1.1.2.9.1.1218 FELIX LEON JOEL	6,588.00	6,588.00	
2.1.1.2.9.1.1228 AGRUPACION DE JUBILADOS SECCION TIJUANA A.C.	236,162.21	236,162.21	
2.1.1.2.9.1.1230 ANA FERNANDA ZUNO MARQUEZ	14,250.00	14,250.00	
2.1.1.2.9.1.1239 ACOSTA MORENO HECTOR MANUEL	10,660.00	10,660.00	
2.1.1.2.9.1.1252 PUBLISEG SAPI DE CV SOFOM ENR.	2,703.55	2,703.55	
2.1.1.2.9.1.1255 GABRIELA NUÑO LOPEZ	13,456.00	13,456.00	
2.1.1.2.9.1.1262 AGRUPACION DE JUBILADOS Y PENSIONADOS SECC	1,172,180.00	1,172,180.00	
2.1.1.2.9.1.1263 ARTURO LYNCET VELAZCO	9,117.02	9,117.02	

**ISSSTECALI**

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**ISSSTECALI****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Marzo de 2021

2.1.1.2.9.1.1272 JMG TECHNOLOGY SA DE CV	14,884.13	14,884.13
2.1.1.2.9.1.1293 JESUS GARCIA MONTIEL	103,530.00	103,530.00
2.1.1.2.9.1.1300 MARTIN GERARDO CABRERA CASTRO	57,536.00	57,536.00
2.1.1.2.9.1.1306 TEC-ZONE SUPPLIES ALL IN ONE S DE RL DE CV	2,088.00	2,088.00
2.1.1.2.9.1.1309 CALLEJA RENDON CLEMENTE ROBERTO	17,520.00	17,520.00
2.1.1.2.9.1.1312 ROMERO OROZCO EDUARDO JOSE	250,473.60	250,473.60
2.1.1.2.9.1.1321 SAVARE MEDIKA SA DE CV	22,567.80	22,567.80
2.1.1.2.9.1.1324 J GUADALUPE DEL PILAR FLORES RUAN	46,400.00	46,400.00
2.1.1.2.9.1.1345 AETERNAM, S.A.P.I. DE C.V. SOFOM E.N.R.	32,239.60	32,239.60
2.1.1.2.9.1.1351 BTL LABORATORIOS DE TECNOLOGIA SA DE CV	14,801.60	14,801.60
2.1.1.2.9.1.1354 RN SOLUCIONES ORTOPEDICAS SA DE CV	456,743.87	456,743.87
2.1.1.2.9.1.1362 JESUS DEMIAN NUÑEZ CAMACHO	50,638.40	50,638.40
2.1.1.2.9.1.1363 JUAN CARLOS MENDEZ JUAREZ	1,600.00	1,600.00
2.1.1.2.9.1.1367 VALET PERSONALIZADO EN CUSTODIA EMPRESARIAL V	2,348,433.97	2,348,433.97
2.1.1.2.9.1.1371 MARIA KIMBERLY BRACAMONTES MARTINEZ	10,530.00	10,530.00
2.1.1.2.9.1.1373 CLAVE 101 FONDO FUNERARIO SIETEB	92,355.26	92,355.26
2.1.1.2.9.1.1375 LUIS ALEJANDRO ESPINOSA MIRANDA	687.74	687.74
2.1.1.2.9.1.1382 GRUPO TERSA	9,430.13	9,430.13
2.1.1.2.9.1.1387 MARVEL ELECTRONICS S. DE R.L. DE C.V.	12,312.00	12,312.00
2.1.1.2.9.1.1388 SNL S DE RL DE CV	11,340.00	11,340.00
2.1.1.2.9.1.1389 DANIEL RIOS VILLALOBOS	97,896.60	97,896.60
2.1.1.2.9.1.1393 JORGÉ ALBERTO CORDOVA MUÑOZ	49,294.40	49,294.40
2.1.1.2.9.1.1396 CARLOS ALBERTO RAMOS SALAZAR	30,024.00	30,024.00
2.1.1.2.9.1.1398 SYLVIA CORONA ORTIZ	116,928.00	116,928.00
2.1.1.2.9.1.1401 MANUEL ERNESTO CAMACHO CABRERA	29,000.00	29,000.00
2.1.1.2.9.1.1404 DIGIPRODUCT S DE RL DE CV	6,683.04	6,683.04
2.1.1.2.9.1.1410 SURTIDORA PECO S DE RL DE CV	264,154.70	264,154.70
2.1.1.2.9.1.1417 INSTRUMENTACION Y EQUIPO MEDICO DE BAJA CALIF	37,724.40	37,724.40
2.1.1.2.9.1.1424 TECYSER S DE RL DE CV	104,396.52	104,396.52
2.1.1.2.9.1.1432 EDGARDO ORTEGA ROMERO	120,600.00	120,600.00
2.1.1.2.9.1.1436 CELFOAM MANTENIMIENTO Y CONSTRUCCION S DE RL	260,372.04	260,372.04
2.1.1.2.9.1.1438 RAUL DE LA CRUZ LUGO	32,016.00	32,016.00
2.1.1.2.9.1.1440 GEORGINA REMPENING DAVILA	114,527.70	114,527.70
2.1.1.2.9.2.8 AMESCUA GARCIA CESAR	206,460.00	206,460.00
2.1.1.2.9.2.12 AVALOS CORTEZ RICARDO	10,332.00	10,332.00
2.1.1.2.9.2.19 BECERRIL DOMINGUEZ OSCAR F.	259,779.57	259,779.57
2.1.1.2.9.2.21 BIOMEDICA DE MEXICO,S.A DE C.V	669,318.55	669,318.55
2.1.1.2.9.2.22 BOSTON SCIENTIFIC DE MEXICO	18,560.00	18,560.00
2.1.1.2.9.2.29 CARDIOMED,S.A DE C.V	10,797.94	10,797.94
2.1.1.2.9.2.31 CASTRO IBARRA SERGIO	1,350.00	1,350.00
2.1.1.2.9.2.47 CORRAL QUINTERO JORGE	555,755.80	555,755.80
2.1.1.2.9.2.48 CORRO ORTEGA OFELIA	23,928.00	23,928.00
2.1.1.2.9.2.49 COTA REYES PEDRO ALFREDO	28,444.50	28,444.50
2.1.1.2.9.2.72 GAS SILZA,S.A DE C.V	4.00	4.00
2.1.1.2.9.2.78 GUTIERREZ OCHOA GUADALUPE HORTENCIA	2,340.00	2,340.00
2.1.1.2.9.2.84 HOSPITAL DE SALUD MENTAL DE TIJUANA	918,936.36	918,936.36
2.1.1.2.9.2.86 I N F R A, S.A DE C.V,	326,866.99	326,866.99
2.1.1.2.9.2.97 INTERNACIONAL ORTOPEDICA,S.A DE .C.V	580.00	580.00
2.1.1.2.9.2.98 JUNCUA LOPEZ MANUEL	230,850.00	230,850.00
2.1.1.2.9.2.103 LOAIZA MARTINEZ JOSE ANTONIO	7,722.00	7,722.00
2.1.1.2.9.2.112 MEDICAL SERVICES INTERNATIONAL,S.A DE C.V	696,678.21	696,678.21
2.1.1.2.9.2.115 MEDRANO URENA ANA ELIZABETH	9,891.00	9,891.00
2.1.1.2.9.2.119 MORALES GARCIA VICTOR DANIEL	37,800.00	37,800.00
2.1.1.2.9.2.125 OXIGENO Y ACETILENO, S.A. DE C.V.	113,811.03	113,811.03
2.1.1.2.9.2.131 RODRIGUEZ LIZARRAGA EFREN	7,740.00	7,740.00
2.1.1.2.9.2.148 VALDEZ LOPEZ JOSE MIGUEL	128,940.95	128,940.95
2.1.1.2.9.2.152 WILLEM LOPEZ WOLFGAN	7,920.00	7,920.00



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

2.1.1.2.9.2.154 BORBOLLA ESCOBOSA JOSE ANTONIO	30,453.84	30,453.84	
2.1.1.2.9.2.161 CRUZ ROJA MEXICANA TIJUANA	11,505.00	11,505.00	
2.1.1.2.9.2.163 DIAGNOSTICO RADIOLOGICO DE ENSENADA, S.A. DE	459,626.40	459,626.40	
2.1.1.2.9.2.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DEL ESTADO DE BAJA C	70,110.00	70,110.00	
2.1.1.2.9.2.179 SOLIS CHAVEZ ARMANDO ENRIQUE	17,775.00	17,775.00	
2.1.1.2.9.2.184 DIAGNOSTICO X IMAGEN, S.A. DE C.V.	85,098.60	85,098.60	
2.1.1.2.9.2.201 AGUILAR BARRAGAN ALFREDO	16,200.00	16,200.00	
2.1.1.2.9.2.221 AGUILAR LINARES JULIO ALBERTO	24,202.80	24,202.80	
2.1.1.2.9.2.228 ZAVALA RUIZ ARTURO	39,600.00	39,600.00	
2.1.1.2.9.2.241 SOCIEDAD CARDIOVASCULAR	2,465,350.00	616,337.50	1,849,012.50
2.1.1.2.9.2.243 LOPEZ ORTIZ LAURA	116,283.60	116,283.60	
2.1.1.2.9.2.244 ROMANO OSUNA MYRNA	835.20	835.20	
2.1.1.2.9.2.247 UNIDAD DE DOLOR Y CUIDADOS PALIATIVOS. S.C.	65,000.00	65,000.00	
2.1.1.2.9.2.249 MARIN FRAGOSO MARIA ELENA ISABEL	93,990.60	93,990.60	
2.1.1.2.9.2.250 PALACIOS QUINTERO MARTIN	7,771.50	7,771.50	
2.1.1.2.9.2.256 IGSA MEDICAL SERVICES, S.A. DE C.V.	724,088.24	724,088.24	
2.1.1.2.9.2.259 ALFARO RODRIGUEZ JOSE MANUEL	882,894.60	882,894.60	
2.1.1.2.9.2.269 GUDIÑO SUAREZ EDGAR ABRAHAM	11,662.00	11,662.00	
2.1.1.2.9.2.279 CASTILLO RAMIREZ RICARDO	211,868.90	211,868.90	
2.1.1.2.9.2.280 GRUPO CARDIOANGIOLOGICO DEL NOROESTE, S.A. DE	88,160.00	88,160.00	
2.1.1.2.9.2.286 MEDINA ESPARZA ALFREDO	366,795.00	366,795.00	
2.1.1.2.9.2.287 HURTADO LLAMAS REY MANUEL	53,730.00	53,730.00	
2.1.1.2.9.2.300 REEMBOLSO DE GASTOS MEDICOS	645,456.06	645,456.06	
2.1.1.2.9.2.301 MACIEL MALDONADO MARIA GENOVEVA	30,555.00	30,555.00	
2.1.1.2.9.2.332 DE LEON FIGUEROA RICARDO	60,750.00	60,750.00	
2.1.1.2.9.2.336 AGUILAR MORALES JAMSRE	37,170.42	37,170.42	
2.1.1.2.9.2.347 INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD PUBLICA DEL E	6,484,480.00	6,484,480.00	
2.1.1.2.9.2.349 CRUZ ROJA MEXICANA DELEGACION ROSARITO	46,358.00	46,358.00	
2.1.1.2.9.2.355 VALENZUELA MONTOYA JULIO CESAR	40,320.00	40,320.00	
2.1.1.2.9.2.356 ZAVALA GONZALEZ ELENA DE LA CRUZ	15,030.00	15,030.00	
2.1.1.2.9.2.365 JIMENEZ GONZALEZ DINORA	35,640.00	35,640.00	
2.1.1.2.9.2.367 ZAZUETA MONTIEL VICTOR MANUEL	207,900.00	207,900.00	
2.1.1.2.9.2.368 MOLINA LOPEZ MARIANA	14,643.01	14,643.01	
2.1.1.2.9.2.379 CMN IMAGEN DIAGNOSTICA, S.A. DE C.V.	14,282,088.24	14,282,088.24	
2.1.1.2.9.2.392 OCAMPO VIRGEN MARICELA	45,180.00	45,180.00	
2.1.1.2.9.2.421 CIR-CIRUJANOS TORACICOS DE BAJA CALIFORNIA, S	192,000.00	192,000.00	
2.1.1.2.9.2.422 RODRIGUEZ LIZONDRIO JAIRO ENOC	107,010.00	107,010.00	
2.1.1.2.9.2.434 LOPEZ VERDUGO JOSE FRANCISCO	60,000.00	60,000.00	
2.1.1.2.9.2.440 LEON GASTELUM ANGELA MARISOL	4,590.00	4,590.00	
2.1.1.2.9.2.444 LOPEZ LOMELI MARIA MAGDALENA	211,266.00	211,266.00	
2.1.1.2.9.2.450 IMPORTADORA BASSAB, S.A. DE C.V.	6,162,056.36	6,162,056.36	
2.1.1.2.9.2.456 SERRANO VILLEGAS MA. ADELITA DELICIA	35,100.00	35,100.00	
2.1.1.2.9.2.461 CASTILLO MEZA JUAN CARLOS	155,700.00	155,700.00	
2.1.1.2.9.2.465 SCANTIBODIES IMAGENOLOGIA Y TERAPIA, S.A. DE	287,460.00	287,460.00	
2.1.1.2.9.2.466 INDELI DE TIJUANA, S.A. DE C.V.	15,768.00	15,768.00	
2.1.1.2.9.2.468 VEGA DIAZ GABRIELA SELENE	6,930.00	6,930.00	
2.1.1.2.9.2.471 SERRANO SALAS ANA LAURA	22,392.00	22,392.00	
2.1.1.2.9.2.474 VISION MENDEZ, S.C.	6,860,500.20	6,860,500.20	
2.1.1.2.9.2.476 HERNANDEZ ALMAGUER MARIA DOLORES	85,500.60	85,500.60	
2.1.1.2.9.2.480 RADIOTERAPIA Y CANCER CENTER, S.A. DE C.V.	2,271,737.87	2,271,737.87	
2.1.1.2.9.2.485 CIENCIAS CARDIOVASCULARES MEDINA Y ASOCIADOS,	613,060.00	613,060.00	
2.1.1.2.9.2.489 RADIOIMAGEN MEDICA, S.C.	49,000.00	49,000.00	
2.1.1.2.9.2.491 GUZMAN KURI MIGUEL	231,448.50	231,448.50	
2.1.1.2.9.2.499 SONORA LABS, S.C.	36,119.97	36,119.97	
2.1.1.2.9.2.501 RÓBLES NORIEGA JUAN PABLO	42,660.00	42,660.00	
2.1.1.2.9.2.502 FUNDACION DE LA CAMINATA CONTRA EL CANCER AC	22,000.00	22,000.00	
2.1.1.2.9.2.509 INTER HOSP, S.A. DE C.V.	3,505.59	3,505.59	



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

2.1.1.2.9.2.511 INSTITUTO DEL NIÑO AUTISTA ACEPTACION COMUNIC	4,400.00	4,400.00
2.1.1.2.9.2.515 ALQUIMIA MEDICA S.A.P.I. DE C.V.	993,858.78	993,858.78
2.1.1.2.9.2.520 ALVARADO ASTORGA FRANCISCO	218,948.40	218,948.40
2.1.1.2.9.2.523 ANGEL ISAAC GOMEZ JACOME	14,310.00	14,310.00
2.1.1.2.9.2.524 ALBERTO QUINTERO PALAZUELOS	45,000.00	45,000.00
2.1.1.2.9.2.525 UNIDAD DE DIAGNOSTICO Y TRATAMIENTO DE ENFERM	51,650.00	51,650.00
2.1.1.2.9.2.528 JAHIR GUTIERREZ SANCHEZ	119,448.00	119,448.00
2.1.1.2.9.2.531 ESTANCIA EDUCATIVA INTEGRAL DE AUTISMO AC	55,000.00	55,000.00
2.1.1.2.9.2.536 CORPORATIVO LA FRONTERA DE TJS SA DE CV	1,394,513.73	1,394,513.73
2.1.1.2.9.3.1 CUOTAS SERVICIO MEDICO	380,351.55	380,351.55
2.1.1.2.9.3.2 ADEUDOS A TERCEROS	96,209.03	96,209.03

En la integración del total del Saldo de cuentas por pagar, se incluyen los adeudos por retenciones efectuadas a la nóminas de jubilados y pensionados, cajas de ahorro, cuotas, sindicales, prestamos, fondos de prevención, descuentos sindicales, fondo de defunción, fondo de retiro, entre otros, dichos adeudos se han generado por la falta de liquidez que atraviesa el ISSSTECALI para enterar en tiempo y forma los importes retenidos, derivados de la caída en la recaudación de los ingresos tanto de cuotas y aportaciones como la de otros ingresos, ya que hasta la fecha los recursos recaudados han sido suficientes solo para cubrir el valor líquido de las nóminas, quedando pendiente las retenciones que se aplican en las mismas incluyendo impuestos federales, cuyos pagos se está en condiciones de realizar hasta en tanto se cuenten con disponibilidad de flujo para el pago de las mismas.

(2) Retenciones y Contribuciones:

El saldo de esta cuenta refleja principalmente las retenciones pendientes de enterar del impuesto sobre la renta por el pago de sueldos y salarios a personal activo y el pago de pensiones y jubilaciones tanto a personal de Magisterio como Burocracia, dichos adeudos se generan por la falta de liquidez que atraviesa el Instituto, quedando pendiente los pagos de las retenciones hasta en tanto se cuenten con disponibilidad de flujo para abonar al rezago de las mismas.

RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA A TRABAJADORES	40,419,248.29
RETENCIONES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA HONORARIOS Y ARRENDAMIENTO	1,284,992.32
IVA PENDIENTE DE PAGO	16,942.93
RETENCIONES SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL - CUOTAS DE ISSSTECALI	30,560,591.61
IMPUESTOS FEDERALES POR PAGAR	555,592,805.53
IMPUESTO ESTATAL SOBRE REMUNERACIONES POR PAGAR	3,236,940.14
RETENCIONES DE NÓMINA PERSONAL ACTIVO	1,968,814.05
RETENCIONES DE NÓMINA DE JUBILADOS Y PENSIONADOS	16,032,156.49
RETENCIONES DE NOMINA DE SUBSIDIOS POR INCAPACIDAD	706,977.44



ISSSTECALI

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

Nota 2 El saldo de esta cuenta refleja principalmente los intereses pendientes de devengar por préstamos derivados de un paquete de créditos a los trabajadores.

Intereses Cobrados por adelantado a corto plazo	Importe
Fondo de Pensiones Magisterio	\$12,381
Fondo de Pensiones Burocracia	0
Totales	\$12,381

Intereses cobrados a Largo plazo

Los trabajadores que hayan contribuido con sus aportaciones por más de seis meses al instituto, podrán obtener préstamos con garantía hipotecaria, para la adquisición de terreno, casa o construcción, mejoras, reparaciones y redención de gravámenes que reporten tales inmuebles.

Tienen derecho a estos beneficios los trabajadores de base y los pensionistas.

El saldo se integra como sigue:

Intereses Cobrados por adelantado a largo plazo	Importe
Fondo de Pensiones Magisterio	\$17,722,345
Fondo de Pensiones Burocracia	499,264
Totales	\$18,221,609

3.-Se integra principalmente por las diversas prestaciones sociales y económicas por pagar de los fondos de pensiones del magisterio y burocracia.

**ISSSTECALI**Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIAINSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**ISSSTECALI**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

II-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**Ingresos de Gestión**

En el mes de diciembre del 2016 se reclasificaron los ingresos no recaudados del ejercicio, registrando en cuentas de orden las cuentas por cobrar, en atención a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se reforman las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, publicado en el D.O.F. el 20 de diciembre del 2016.

Se integran de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Cuotas y portaciones de Seguridad Social	\$1,319,297,677
Productos Tipo Corriente	389,882
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	104,941,293
Ingresos por venta de bienes y servicios	216,371
Otros Ingresos y Beneficios	5,203,770
Totales	\$1,430,048,993

El rubro de otros ingresos y beneficios, corresponde a ingresos contables que no representan entrada de efectivo, como son la prescripción de cheques a favor del instituto por falta de cobro de los deudores.

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

Cuenta	Importe
Transferencias Recursos Estatales BSS Magisterio SHBC	\$59,863,503
Transferencias Recursos Estatales BSS Burocracia SHBC	14,008,668
Transferencias Recursos Estatales BSS Burocracia CESP Tijuana	20,703,685
Transferencias Recursos Estatales BSS Burocracia COPLADE	305,139
Transferencias Recursos Estatales BSS Burocracia CESISPE	1,993,585
Transferencias Recursos Estatales BSS Burocracia FISCALIA	7,893,212
Subsidios por Incapacidad Magisterio	53,828
Subsidios por Incapacidad Burocracia	119,673
Subsidio Pensiones y Jubilaciones	0
Totales	\$104,941,293

**ISSSTECALI**

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**ISSSTECALI**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

Gastos y Otras Pérdidas

Se integran de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Gastos de Funcionamiento	\$ 558,179,035
Transferencias, Asignaciones y Subsidios	1,640,121,901
Intereses, comisiones y otros gastos de la Deuda Publica	0
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	7,849,014
Totales	\$2,206,149,950

Gastos de Funcionamiento.

Integrado por:

Servicios Personales.-Gastos por los pagos derivados de la nómina de sueldos del personal activo del Instituto, por la cantidad de \$ 391,668,430Materiales y Suministros.- Gastos de materiales y suministros, necesarios para la prestación de servicios del Instituto, principalmente servicio médico; de los cuales 119,165,127 corresponden al consumo de medicamentos y materiales de curación representando el 95% de un total de \$ 125,436,976Servicios Generales.- Corresponden a los gastos por el pago de servicios comerciales y bancarios, necesarios para la operación y funcionamiento, principalmente servicios profesionales por \$7,803,989 con un 19% , servicios básicos \$ 1,232,209 con un 3% y servicios financieros y bancarios por \$ 28,751,540 que representa el 70%. De un total de \$41,073,629.**Trasferencias y asignaciones**

Integrado principalmente por el pago de las nóminas de pensiones y jubilaciones por \$ 1,563,924,935 que representa el 92% del total del rubro.

Otros Gastos y pérdidas extraordinarias

Lo integra principalmente por las depreciaciones de bienes muebles e inmuebles en la cantidad de \$7,845,988 que representa el 99% total del rubro.



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

III-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Se integra de la siguiente forma:

Cuentas	Al inicio del Ejercicio	Movimientos	Al final del ejercicio
Patrimonio contribuido	12,112,241	0	12,112,241
Donaciones de Capital	14,145,680	815,651	14,961,331
Revalúo (1)	736,093,096	21,668,859	757,761,955
Resultados de ejercicios anteriores	4,911,807,184	336,194,222	5,248,001,406
Resultado de ejercicio ahorro/desahorro	-4,541,854,397	-1,112,375,785	-5,654,230,182
Rectificación de ejercicios anteriores (2)	-1,757,826,390	-470,611	-1,758,297,001
Patrimonio total	-625,522,586	-754,167,664	-1,379,690,250

- (1) En el ejercicio del 2016, se canceló el importe de \$ 15,767,285 del revalúo del inmuebles Lote 20 Manzana 000 Fraccionamiento Baja Mar en la ciudad de Ensenada B.C. por quedar sin efecto la dación en pago recibida del Ayuntamiento de ese ciudad, según resolución LEGAL.
- (2) En el mes de diciembre se reclasificaron en cuentas de orden, las cuentas por cobrar derivadas de los ingresos no recaudados correspondientes al ejercicio 2016 y anteriores, en atención a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se reforman las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, publicado en el D.O.F. el 20 de diciembre del 2016. Registrando contra Rectificación de ejercicios anteriores los correspondientes a 2015 y anteriores, dicha disposición sigue vigente a la fecha donde se reconocen los ingresos recaudados en el momento de su realización y en cuentas de orden los ingresos facturados y no recaudados.
- (3) En el mes de diciembre del Ejercicio 2020, se reclasificaron en la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores, las comisiones pagadas y registradas en los Ejercicios 2018 y 2019 por un importe de \$363,656,479.94, generadas en los Contratos de descuentos de documentos firmados con diversas Instituciones bancarias, y en amparo del Convenio Marco Reconocimiento de Adeudo del ejercicio 2018 celebrado entre ISSSTECALI y Gobierno del Estado por conducto de la Secretaria de Hacienda del Estado de fecha del 11 de mayo del 2018 . En el mes de agosto de 2020 se solicitó mediante oficio el pago de dichas comisiones a la SHBC, las cuales fueron cobradas mediante contratos de descuentos en los meses de agosto y octubre 2020.



ISSSTECALI
AUTORIDAD DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Marzo 2021	Diciembre 2020
Efectivo en Bancos-Tesorería	92,553,611	75,438,484
Inversiones temporales	15,000,000	0
Fondos de afectación específica	\$ 1,342,000	\$ 1,342,000
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total Efectivo y equivalentes	\$109,895,611	\$76,780,484



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

Adquisiciones de bienes muebles con Recursos Propios

CUENTA	TIPO DE BIEN	PRESUPUESTO		CONTABLE		TOTAL
		PIEZAS	PARCIAL	PIEZAS	PARCIAL	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración			0	-	
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnología	2	11,340.00	2	11,340.00	
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos De Administración			0	-	
1.2.4.2.1	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0	-	
1.2.4.2.2	Cameras Fotograficas y de Video			0	-	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	49	1,189,828.00	49	1,189,828.00	
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio			0	-	
1.2.4.4	Equipo de Transporte			0	-	
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial			0	-	
1.2.4.6.4	Sist. Aire Acondicionado, Calefacción			0	-	
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	22,579.34	10	22,579.34	
1.2.4.6.6	Equipo de Generación Eléctrica			0	-	
1.2.4.6.7	Herramientas, Otros Equipos y Herramientas			0	-	
1.2.4.6.9	Otros Equipos	5	32,400.00	5	32,400.00	
	TOTAL ADQUISICIONES / DEVENGADO	96	1,256,147.34	66		1,256,147.34
	EQUIPO PENDIENTE DE PAGO					
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración					
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnología			2	11,340.00	
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos De Administración					
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo					
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio			1	1,015,200.00	
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio					
1.2.4.4	Equipo de Transporte					
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial					
1.2.4.6.4	Sist. Aire Acondicionado, Calefacción					
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación			10	22,579.34	
1.2.4.6.6	Equipo de Generación Eléctrica					
1.2.4.6.7	Herramientas, Otros Equipos y Herramientas					
	TOTAL EQUIPO PENDIENTE DE PAGO			13		1,049,119.34
	TOTAL BIENES MUEBLES PAGADOS			53		297,028.00
	MAS: EQUIPOS EN TRANSITO					
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración			13	158,135.34	
	TOTAL DE EQUIPOS EN TRANSITO			13	158,135.34	158,135.34
	MAS: EQUIPOS REPUESTOS (Garantía u Otros)					
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnología					
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos De Administración					
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio					
1.2.4.6.7	Herramientas, Otros Equipos y Herramientas			2	9,143.25	
	TOTAL DE EQUIPOS REPUESTOS (Garantía u Otros)			2	9,143.25	9,143.25
	MAS: EQUIPOS CAMBIO DE POLITICAS Y OTROS (FABRICACION)					
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración					
1.2.4.3	Equipo Médico y de Laboratorio					
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas (INSTALADO OBRA)					
	TOTAL DE EQUIPOS (CAMBIO DE POLITICAS)			0		
	MAS: EQUIPO RECIBIDO EN DONACION					
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración					
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnología			2	89,045.50	
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos De Administración			18	53,995.75	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			20	41,992.60	
1.2.4.2.1	Mob. Y equipo educativo y recreativo			10	17,992.70	
1.2.4.4	Equipo de Transporte			2	541,800.00	
1.2.4.6.4	Sist. Aire Acondicionado, Calefacción			1	7,000.00	
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación			5	54,681.80	
	TOTAL DONADOS			58	806,507.75	806,507.75
	MAS: EQUIPO RECIBIDO EN COMODATO					
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			112	112	
	TOTAL DE COMODATOS			112	112	112.00
	MENOS: EQUIPOS SINISTRADO					
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnología					
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos De Administración					
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio					
1.2.4.4	Equipo de Transporte					
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas					
	TOTAL DE EQUIPOS (EQUIPO ROBADO)			0		
	TOTAL REPORTE DE ALTAS REGISTRADAS			251		3,230,045.68



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

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
Por el ejercicio del 01 de enero al 31 de marzo de 2021

1. Ingresos presupuestarios		1,427,195,647
2. Más ingresos contables no presupuestarios		1,647,789
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por	0	
Pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	1,647,789	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		9,169,696
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-1,205,556	
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,430,048,992
1. Total de egresos presupuestarios		2,183,344,830
2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,453,276
Mobiliario y equipo de administración	11,340	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,189,828	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	54,979	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	3,197,128	



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones Especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0	
Otros egresos presupuestales no contables	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		-18,351,845
Estimaciones depreciaciones deterioros obsolescencia	7,845,988	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
aumento por insuficiencia de provisiones	0	
otros gastos	0	
otros gastos contables no presupuestales	26,197,833	
4. Egresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		2,206,149,950



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden contable:

Bienes en concesión o en comodato	\$ 48,520,628
Bienes bajo contrato en comodato	1,066

Cuentas de Orden Contables

Cuenta	Saldo al 31 de Marzo
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLE	
7.6 BIENES EN CONCESION O EN COMODATO	
7.6.1 BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESION	
7.6.1.1 BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESION	
7.6.1.1.1 BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESION	48,520,628.00
7.6.2 CONTRATO DE CONCESION POR BIENES	
7.6.2.1 CONTRATO DE CONCESION POR BIENES	
7.6.2.1.1 CONTRATO DE CONCESION POR BIENES	(48,520,628.00)
7.6.3 BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	
7.6.3.1 BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	
7.6.3.1.1 BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	1,066.00
7.6.4 CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	
7.6.4.1 CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	
7.6.4.1.1 CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	(1,066.00)
7.7 CUENTAS POR COBRAR	
7.7.1 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	
7.7.1.4 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	
7.7.1.4.4 PRODUCTOS POR COBRAR	
7.7.1.4.4.1 ARRENDAMIENTOS POR COBRAR	
7.7.1.4.4.1.1 LOCAL 1 JUAN MANUEL CHIG LOPEZ	0.00
7.7.1.4.4.1.3 LOCAL 3, C.U.C. JOB CORTEZ RODRIGUEZ	200.80
7.7.1.4.4.1.4 LOCAL 4 CUC GARCIA MONREAL ASESORES PATRIMONI	0.00
7.7.1.4.4.1.7 LOCAL 2-A ISSE GRUPO INMOBILIARIO, S.A. DE C.	0.00



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

7.7.1.4.4.1.8 LOCAL 8 Y 10A PODER EJECUTIVO / DIRECC DE ARM	41,203.65
7.7.1.4.4.1.9 LOCAL 9A GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	18,785.43
7.7.1.4.4.1.10 LOCAL 1B GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	17,805.69
7.7.1.4.4.1.11 LOCAL 4C DORA MORALES M	31,599.68
7.7.1.4.4.1.12 LOCAL 5-C GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C.	17,397.40
7.7.1.4.4.1.14 LOCAL 13C GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	19,873.50
7.7.1.4.4.1.16 LOCAL 1G (700-800 MTS) PODER LEGISLATIVO	2,117,042.04
7.7.1.4.4.1.17 LOCAL 7A ISEP	19,094.55
7.7.1.4.4.1.18 LOCAL 2B GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	20,436.72
7.7.1.4.4.1.19 LOCAL 13B, 16-17C, 11-12K SEBS	145,604.85
7.7.1.4.4.1.20 LOCAL 15C ISEP	14,463.06
7.7.1.4.4.1.22 LOCAL 8H ISEP	5,079.21
7.7.1.4.4.1.26 LOCAL 15-19 GOB DEL ESTADO / DIRECC DEL TRABAJO	82,770.66
7.7.1.4.4.1.27 LOCAL 14L GUILLERMO PAZ MONRROY	343.08
7.7.1.4.4.1.28 LOCAL 1, OFNAS PASCUAL FCO. FLORES GODINEZ	9,314.10
7.7.1.4.4.1.29 LOCAL 2, OFNAS 3ER NIVEL GOB DEL EDO / ISEP T	24,115.41
7.7.1.4.4.1.30 LOCAL 3 OFNAS 3ER NIVEL JOSE DAVID BENITEZ FL	0.00
7.7.1.4.4.1.31 LOCAL 6 OFNAS JUANA MARCELA VAZQUEZ PICO	0.00
7.7.1.4.4.1.32 LOCAL 10 OFNA 3ER NIV CRISTO CALDERON DE LA B	7,874.61
7.7.1.4.4.1.34 LOCAL 32 OFNAS LOAIZA HERNANDEZ Y CIA, S.C.	7,403.78
7.7.1.4.4.1.35 LOCAL 36 5TO NIVEL GOBIERNO DEL EDO / SEBS	20,438.43
7.7.1.4.4.1.37 CENTRO DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION DE B.C	17,015,363.81
7.7.1.4.4.1.38 GOB DEL EDO / SUBPROCURADURIA GRAL DE JUSTICIA	81,716.40
7.7.1.4.4.1.39 LOCAL 2 C C C POLAR FREEZE	481,123.57
7.7.1.4.4.1.41 LOCAL 3 JESS MANTENIMIENTO INDUSTRIAL	17,088.88
7.7.1.4.4.1.42 LOCAL 1G (742.08 M2) OPERADORA Y EVENTOS MAXI	722,550.15
7.7.1.4.4.1.44 LOC. 17K GOBIERNO DEL ESTADO	23,071.02
7.7.1.4.4.1.46 LOCAL 16K ALEJANDRA P. CORRALES ALBAÑEZ	527.86
7.7.1.4.4.1.47 LOC. 1 Y 3 A GOB DEL EDO/ SRIA DE DESARROLLO	5,637.18
7.7.1.4.4.1.50 PTC INGENIERIA LOCAL 18K	0.00
7.7.1.4.4.1.53 CONSEJO CIUDADANO DE SEGURIDAD PUBLICA	0.00
7.7.1.4.4.1.54 SINDICATO RICARDO FLORES MAGON	0.00
7.7.1.4.4.1.56 LOC. 11C JESUS PALACIOS BAUTISTA	43,058.81
7.7.1.4.4.1.58 LOC 37 OFNAS BST MEDIA Y PUBLICIDAD SA DE CV	41,301.00
7.7.1.4.4.1.60 LOC 20K. OFICIALIA MAYOR DE GOB/OFNA DE LA GU	2,199.66
7.7.1.4.4.1.61 LOC 5 Y 6 D SECRETARIA DE LA HONESTIDAD Y FUN	12,960.00
7.7.1.4.4.2 CUENTAS POR RECUPERAR	
7.7.1.4.4.2.2 11A COLEGIO DE ARQ DE MXL, A.C. (PBC)	122,239.66
7.7.1.4.4.2.3 2 Y 3B MAURO QUINTERO LOPEZ (PBC)	163,639.82
7.7.1.4.4.2.14 14C MARIA DEL CARMEN DIAZ ARMENTA (PBC)	27,808.68

**ISSSTECALI**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA****ISSSTECALI****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****Al 31 de Marzo de 2021**

7.7.1.4.4.2.15 15C PEDRO OCEGURA OCEGUERA (PBC)	147,412.32
7.7.1.4.4.2.19 ID EDGARDO BELTRAN AGRAMOUNT (PBC)	203,515.82
7.7.1.4.4.2.20 2D SERVICIOS EMPRESARIALES (PBC)	1,006.59
7.7.1.4.4.2.21 3D ACOSTA FREGOSO Y FLORES ANGUIANO (PBC)	117,474.54
7.7.1.4.4.2.24 7D Y 2E MIGUEL ANGEL FERREIRO ZUÑIGA (PBC)	4,792.74
7.7.1.4.4.2.30 6E DIABEN (PBC)	11,068.74
7.7.1.4.12 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA CONTRATO	
7.7.1.4.12.1 SERVICIO MEDICO	
7.7.1.4.12.1.105 ISSSTECALI	1,122,485.72
7.7.1.4.12.1.106 INDIVI MEXICALI	0.01
7.7.1.4.12.1.108 DIF ESTATAL	360,239.34
7.7.1.4.12.1.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	12,538.44
7.7.1.4.12.1.125 INDE	9,170.00
7.7.1.4.12.1.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	523,306.63
7.7.1.4.12.1.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	41,787.48
7.7.1.4.12.1.132 INSTITUTO DE LA MUJER	33,589.20
7.7.1.4.12.1.133 COMITE DE TURISMO Y CONVENCIONES DEL MUNICIPI	12,934.14
7.7.1.4.12.1.161 SECRETARIA DE FOMENTO AGROPEUARIO	457,066.50
7.7.1.4.12.1.165 DEPARTAMENTO FINANCIERO DE INVERSION PUBLICA	208,351.43
7.7.1.4.12.1.168 COMISION ESTATAL DE ENERGIA DE BAJA CALIFORNIA	36,377.48
7.7.1.4.12.1.169 CECYTE DE B. C.	8,439,165.00
7.7.1.4.12.1.177 COMISIÓN DE ARBITRAJE MÉDICO DEL ESTADO DE BA	16,717.92
7.7.1.4.12.1.180 INSTITUTO ELECTORAL DE PARTICIPACION CIUDADAN	361,274.16
7.7.1.4.12.1.181 PATRONATO DE FIESTAS DEL SOL	57,169.14
7.7.1.4.12.1.182 INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFO	27,166.36
7.7.1.4.12.1.189 GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIF/SECRETARIA	2,366,136.54
7.7.1.4.12.1.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	2,636,253.10
7.7.1.4.12.1.268 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TIJUANA	197,993.06
7.7.1.4.12.1.271 INIFE	1,976,374.45
7.7.1.4.12.1.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA	238,638.10
7.7.1.4.12.1.276 ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TU-TKT	14,628.13
7.7.1.4.12.1.277 INSTITUTO DE MOVILIDAD SUSTENTABLE	262,262.37
7.7.1.4.12.1.278 INSTITUTO DE IDENTIDAD VEHICULAR Y COMBATE A	90,380.39
7.7.1.4.12.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	724,668.16
7.7.1.4.12.1.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	99,279.38
7.7.1.4.12.1.335 PROTURISMO DE ENSENADA	18,050.60
7.7.1.4.12.1.359 DIF MUNICIPAL DE ENSENADA	2,607,491.88
7.7.1.4.12.1.404 MUNICIPIO DE TECATE	25,968,132.19
7.7.1.4.12.1.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	0.00

**ISSSTECALI**SECRETARÍA DE ECONOMÍA Y FINANZAS
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA****ISSSTECALI****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Marzo de 2021

7.7.1.4.12.2 INVERSION DE EQUIPO MEDICO	
7.7.1.4.12.2.108 DIF ESTASTAL	240.00
7.7.1.4.12.2.169 CECYTE DE B. C.	28,200.00
7.7.1.4.12.2.180 INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL	2,040.00
7.7.1.4.12.2.181 PATRONATO FIESTAS DEL SOL	20.00
7.7.1.4.12.2.271 INIFE	840.00
7.7.1.4.12.2.277 INSTITUTO DE MOVILIDAD SUSTENTABLE	840.00
7.7.1.4.12.2.359 DIF MUNICIPAL DE ENSENADA	2,520.00
7.7.1.4.13 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	
7.7.1.4.13.1 SERVICIO MEDICO	
7.7.1.4.13.1.100 SECRETARIA DE FINANZAS	176,983,854.09
7.7.1.4.13.1.238 MUNICIPIO DE TUJANA	971,232.26
7.7.1.4.13.2 SERVICIOS MEDICOS PENSIONADOS Y JUBILADOS	
7.7.1.4.13.2.100 SECRETARIA DE FINANZAS	13,622,464.80
7.7.1.4.13.2.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENSIONADOS)	6,841,438.83
7.7.1.4.13.2.238 MUNICIPIO DE TUJANA	211,376.21
7.7.1.4.13.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.13.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	11,073,507.42
7.7.1.4.13.3.238 MUNICIPIO DE TUJANA	69,182.70
7.7.1.4.13.4 PENSIONES Y JUBILACIONES	
7.7.1.4.13.4.100 SECRETARIA DE FINANZAS	354,352,237.33
7.7.1.4.13.4.238 MUNICIPIO DE TUJANA	2,194,022.81
7.7.1.4.13.5 RETENCIONES DE PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	
7.7.1.4.13.5.100 SECRETARIA DE FINANZAS	662,324.13
7.7.1.4.13.5.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	150,953.53
7.7.1.4.13.6 RETENCIONES DE PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	
7.7.1.4.13.6.100 SECRETARIA DE FINANZAS	6,395.11
7.7.1.4.13.8 RESERVA TECNICA JUBILADOS Y PENSIONADOS	
7.7.1.4.13.8.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	1,637,828.00
7.7.1.4.14 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL BUROCRACIA	
7.7.1.4.14.1 SERVICIO MEDICO	

**ISSSTECALI**

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

7.7.1.4.14.1.101 SECRETARIA DE FINANZAS	34,729,134.20
7.7.1.4.14.1.103 CESP MEXICALI	6,573,648.61
7.7.1.4.14.1.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	138,509,550.74
7.7.1.4.14.1.105 ISSSTECALI	4,210,742.13
7.7.1.4.14.1.106 INDIVI MEXICALI	32,528,490.51
7.7.1.4.14.1.108 DIF ESTASTAL	759,181.46
7.7.1.4.14.1.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	532,698.73
7.7.1.4.14.1.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	151,778.26
7.7.1.4.14.1.125 INDE	1,679,347.57
7.7.1.4.14.1.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	428,499.82
7.7.1.4.14.1.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	41,280.48
7.7.1.4.14.1.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	765,033.11
7.7.1.4.14.1.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	1,582,799.67
7.7.1.4.14.1.154 COPLADE	16,278.23
7.7.1.4.14.1.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	1,093,499.16
7.7.1.4.14.1.169 CECYTE DE B.C.	94,215,820.33
7.7.1.4.14.1.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	3,572,543.39
7.7.1.4.14.1.185 FOGABAC	23,870.66
7.7.1.4.14.1.190 COMISIÓN ESTATAL DEL SISTEMA PENITENCIARIO DE	1,318,917.51
7.7.1.4.14.1.191 FISCALIA GENERAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNI	2,368,013.70
7.7.1.4.14.1.203 CESP TIJUANA	63,667,282.53
7.7.1.4.14.1.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	4,890,230.83
7.7.1.4.14.1.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	8,447.22
7.7.1.4.14.1.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	209,420.55
7.7.1.4.14.1.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJU	19,160.88
7.7.1.4.14.1.268 UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	234,382.97
7.7.1.4.14.1.271 INIFE	1,634,274.47
7.7.1.4.14.1.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA	836,808.42
7.7.1.4.14.1.279 FISCALIA ESPECIALIZADA PARA LA ATENCION DE DE	20,200.62
7.7.1.4.14.1.280 CENTRO DE JUSTICIA PARA LAS MUJERES DEL ESTAD	14,597.69
7.7.1.4.14.1.303 CESP ENSENADA	108,016,834.54
7.7.1.4.14.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	486,460,112.75
7.7.1.4.14.1.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	4,280,453.58
7.7.1.4.14.1.403 CESP TECATE	0.00
7.7.1.4.14.1.404 MUNICIPIO DE TECATE	139,012,822.54
7.7.1.4.14.1.462 IMPRODEUR TECATE	450,928.94
7.7.1.4.14.1.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	0.00
7.7.1.4.14.2 SERVICIOS MEDICOS PENSIONADOS Y JUBILADOS	
7.7.1.4.14.2.101 SECRETARIA DE FINANZAS	3,839,077.05
7.7.1.4.14.2.103 CESP MEXICALI	100,349.15

**ISSSTECALI**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA****ISSSTECALI****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Marzo de 2021

7.7.1.4.14.2.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	4,191,212.68
7.7.1.4.14.2.105 ISSSTECALI	295,557.48
7.7.1.4.14.2.106 INDIVI MEXICALI	2,017,772.80
7.7.1.4.14.2.108 DIF ESTASTAL	30,653.52
7.7.1.4.14.2.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	7,369.16
7.7.1.4.14.2.125 INDE	12,484.22
7.7.1.4.14.2.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	9,813.91
7.7.1.4.14.2.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	108,816.17
7.7.1.4.14.2.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	2,542.73
7.7.1.4.14.2.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	16,104.42
7.7.1.4.14.2.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	5,109,385.57
7.7.1.4.14.2.203 CESP TIJUANA	251,644.98
7.7.1.4.14.2.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	1,572,127.71
7.7.1.4.14.2.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	11,996.24
7.7.1.4.14.2.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	15,322.59
7.7.1.4.14.2.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJUANA	1,724.28
7.7.1.4.14.2.303 CESP ENSENADA	5,572,441.74
7.7.1.4.14.2.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	13,407,864.81
7.7.1.4.14.2.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	4,784.05
7.7.1.4.14.2.403 CESP TECATE	22,850.48
7.7.1.4.14.2.404 MUNICIPIO DE TECATE	4,952,332.28
7.7.1.4.14.2.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	18,004.69
7.7.1.4.14.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.14.3.101 SECRETARIA DE FINANZAS	4,045,087.98
7.7.1.4.14.3.103 CESP MEXICALI	657,240.43
7.7.1.4.14.3.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	12,586,945.42
7.7.1.4.14.3.105 ISSSTECALI	382,452.90
7.7.1.4.14.3.106 INDIVI MEXICALI	2,772,805.16
7.7.1.4.14.3.108 DIF ESTASTAL	54,067.15
7.7.1.4.14.3.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	10,723.86
7.7.1.4.14.3.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	13,797.59
7.7.1.4.14.3.125 INDE	110,070.84
7.7.1.4.14.3.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	38,953.64
7.7.1.4.14.3.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	245.50
7.7.1.4.14.3.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	84,616.16
7.7.1.4.14.3.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	132,398.12
7.7.1.4.14.3.154 COPLADE	1,439.30
7.7.1.4.14.3.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	31,101.45
7.7.1.4.14.3.169 CECYTE DE B.C.	11,079,309.00



ISSSTECALI
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

7.7.1.4.14.3.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	324,861.48
7.7.1.4.14.3.185 FOGABAC	2,170.08
7.7.1.4.14.3.190 COMISIÓN ESTATAL DEL SISTEMA PENITENCIARIO DE	55,162.76
7.7.1.4.14.3.191 FISCALIA GENERAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	214,883.30
7.7.1.4.14.3.203 CESP TIJUANA	5,378,492.42
7.7.1.4.14.3.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	491,985.53
7.7.1.4.14.3.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	770.06
7.7.1.4.14.3.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	19,038.35
7.7.1.4.14.3.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJU	1,741.90
7.7.1.4.14.3.268 UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	21,307.71
7.7.1.4.14.3.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA DEL EDO.B.C.	72,333.61
7.7.1.4.14.3.279 FISCALIA ESPECIALIZADA PARA LA ATENCION DE DE	1,925.10
7.7.1.4.14.3.280 CENTRO DE JUSTICIA PARA LAS MUJERES DEL ESTAD	1,327.07
7.7.1.4.14.3.303 CESP ENSENADA	9,522,681.59
7.7.1.4.14.3.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	29,023,184.29
7.7.1.4.14.3.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	399,447.88
7.7.1.4.14.3.403 CESP TECATE	0.00
7.7.1.4.14.3.404 MUNICIPIO DE TECATE	13,284,026.29
7.7.1.4.14.3.462 IMPRODEUR TECATE	4,211.42
7.7.1.4.14.3.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	0.00
7.7.1.4.14.4 PENSIONES Y JUBILACIONES	
7.7.1.4.14.4.101 SECRETARIA DE FINANZAS	60,755,742.10
7.7.1.4.14.4.103 CESP MEXICALI	12,454,885.98
7.7.1.4.14.4.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	257,852,530.91
7.7.1.4.14.4.105 ISSSTECALI	8,644,945.31
7.7.1.4.14.4.106 INDIVI MEXICALI	63,182,547.81
7.7.1.4.14.4.108 DIF ESTATAL	1,222,458.26
7.7.1.4.14.4.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	242,466.79
7.7.1.4.14.4.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	311,973.95
7.7.1.4.14.4.125 INDE	2,477,583.06
7.7.1.4.14.4.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	880,762.88
7.7.1.4.14.4.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	5,550.78
7.7.1.4.14.4.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	1,236,204.55
7.7.1.4.14.4.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	1,537,142.41
7.7.1.4.14.4.154 COPLADE	33,652.56
7.7.1.4.14.4.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	703,206.20
7.7.1.4.14.4.169 CECYTE DE B.C.	192,291,682.36
7.7.1.4.14.4.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	7,345,246.52
7.7.1.4.14.4.185 FOGABAC	49,065.08
7.7.1.4.14.4.190 COMISIÓN ESTATAL DEL SISTEMA PENITENCIARIO DE	1,274,514.69



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

**ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021**

7.7.1.4.14.4.191 FISCALIA GENERAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	4,874,167.43
7.7.1.4.14.4.203 CESP TIJUANA	130,511,631.41
7.7.1.4.14.4.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	11,634,148.89
7.7.1.4.14.4.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	17,294.16
7.7.1.4.14.4.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	430,453.84
7.7.1.4.14.4.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJUANA	39,384.36
7.7.1.4.14.4.268 UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TIJUANA	481,762.88
7.7.1.4.14.4.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA DEL EDO.B.C.	1,635,480.72
7.7.1.4.14.4.279 FISCALIA ESPECIALIZADA PARA LA ATENCION DE DE	38,536.30
7.7.1.4.14.4.280 CENTRO DE JUSTICIA PARA LAS MUJERES DEL ESTAD	30,004.90
7.7.1.4.14.4.303 CESP ENSENADA	196,109,943.93
7.7.1.4.14.4.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	659,344,729.65
7.7.1.4.14.4.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	8,348,238.86
7.7.1.4.14.4.403 CESP TECATE	0.00
7.7.1.4.14.4.404 MUNICIPIO DE TECATE	258,856,456.89
7.7.1.4.14.4.462 IMPRODEUR TECATE	740,966.14
7.7.1.4.14.4.562 AYUNTAMIENTO PLAYAS DE ROSARITO	0.00
7.7.1.4.14.5 RETENCIONES DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	
7.7.1.4.14.5.101 SECRETARIA DE FINANZAS	18,986.00
7.7.1.4.14.5.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	491,169.16
7.7.1.4.14.5.105 ISSSTECALI	4,173.89
7.7.1.4.14.5.106 INDIVI MEXICALI	36,694.93
7.7.1.4.14.5.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	5,632.30
7.7.1.4.14.5.303 CESP ENSENADA	23,923.12
7.7.1.4.14.5.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	630,552.26
7.7.1.4.14.5.404 MUNICIPIO DE TECATE	5,882.14
7.7.1.4.14.6 RETENCIONES DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	
7.7.1.4.14.6.101 SECRETARIA DE FINANZAS	4,746.50
7.7.1.4.14.6.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	72,180,189.77
7.7.1.4.14.6.105 ISSSTECALI	3,964.14
7.7.1.4.14.6.106 INDIVI MEXICALI	131,736.04
7.7.1.4.14.6.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	0.00
7.7.1.4.14.6.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	1,922.93
7.7.1.4.14.6.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	7,119.44
7.7.1.4.14.6.203 CESP TIJUANA	769.17
7.7.1.4.14.6.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	0.00
7.7.1.4.14.6.303 CESP ENSENADA	10,853,406.85
7.7.1.4.14.6.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	2,969,180.67



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

7.7.1.4.14.6.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	216,821.68
7.7.1.4.14.6.404 MUNICIPIO DE TECATE	22,235,795.27
7.7.1.4.14.7 RESERVA TECNICA ADICIONAL	
7.7.1.4.14.7.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	47,833,977.74
7.7.1.4.14.7.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	2,894,105.16
7.7.1.4.14.7.303 CESP ENSENADA	7,714,211.82
7.7.1.4.14.7.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	26,735,764.84
7.7.1.4.14.7.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	360,655.03
7.7.1.4.14.7.404 MUNICIPIO DE TECATE	18,449,220.68
7.7.1.4.14.7.462 INPRODEUR TECATE	114,701.33
7.7.1.4.14.8 INVERSION DE EQUIPO MEDICO	
7.7.1.4.14.8.103 CESP MEXICALI	420.00
7.7.1.4.14.8.169 CECYTE DE B.C.	1,680.00
7.7.1.4.14.8.203 CESP TIJUANA	10,320.00
7.7.1.4.15 CUENTAS POR COBRAR POR LAUDOS Y OMISIONES	
7.7.1.4.15.1 MAGISTERIO	
7.7.1.4.15.1.1 CUOTAS DE SERVICIO MEDICO	
7.7.1.4.15.1.1.100 SECRETARIA DE FINANZAS	36,059.74
7.7.1.4.15.1.2 CUOTAS DEL FONDO DE PENSIONES	
7.7.1.4.15.1.2.100 SECRETARIA DE FINANZAS	732,486.39
7.7.1.4.15.1.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.15.1.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	3,605.90
7.7.1.4.15.2 BUROCRACIA	
7.7.1.4.15.2.1 CUOTAS DE SERVICIO MEDICO	
7.7.1.4.15.2.1.101 SECRETARIA DE FINANZAS	34,223.21
7.7.1.4.15.2.1.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	0.00
7.7.1.4.15.2.1.105 ISSSTECALI	0.00
7.7.1.4.15.2.1.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	7,778.56
7.7.1.4.15.2.1.203 CESP TIJUANA	148,349.51
7.7.1.4.15.2.1.304 AYUNTAMIENTO DE ENSENADA	0.00
7.7.1.4.15.2.2 CUOTAS DEL FONDO DE PENSIONES	
7.7.1.4.15.2.2.101 SECRETARIA DE FINANZAS	6,395,222.72
7.7.1.4.15.2.2.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	7,764,032.39
7.7.1.4.15.2.2.105 ISSSTECALI	0.00

**ISSSTECALI**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA****ISSSTECALI****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****Al 31 de Marzo de 2021**

7.7.1.4.15.2.2.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	11,288.64
7.7.1.4.15.2.2.203 CESP TIJUANA	304,925.61
7.7.1.4.15.2.2.304 AYUNTAMIENTO DE ENSENADA	0.00
7.7.1.4.15.2.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.1.4.15.2.3.101 SECRETARÍA DE FINANZAS	2,790.92
7.7.1.4.15.2.3.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	87,679.99
7.7.1.4.15.2.3.105 ISSSTECALI	0.00
7.7.1.4.15.2.3.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	972.31
7.7.1.4.15.2.3.203 CESP TIJUANA	13,486.29
7.7.1.4.15.2.3.304 AYUNTAMIENTO DE ENSENADA	0.00
7.7.1.4.17 RECARGOS POR CUOTAS Y APORTACIONES	
7.7.1.4.17.2 BUROCRACIA	
7.7.1.4.17.2.1 APORTACION DE SERVICIO MEDICO	
7.7.1.4.17.2.1.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	0.00
7.7.1.4.18 INTERESES Y SEGUROS SOBRE PRESTAMOS MAGISTERIO	
7.7.1.4.18.1 INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS MAG	
7.7.1.4.18.1.100 SECRETARIA DE FINANZAS	124,751.51
7.7.1.4.18.1.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	28,432.72
7.7.1.4.18.3 INTERESES SOBRE PRESTAMOS A CORTO PLAZO MAG	
7.7.1.4.18.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	1,204.54
7.7.1.4.19 INTERESES Y SEGUROS SOBRE PRESTAMOS BUROCRACIA	
7.7.1.4.19.1 INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS BUR	
7.7.1.4.19.1.101 SECRETARIA DE FINANZAS	3,576.08
7.7.1.4.19.1.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	1,412.24
7.7.1.4.19.1.105 ISSSTECALI	786.17
7.7.1.4.19.1.106 INDIVI	200.93
7.7.1.4.19.1.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	1,060.87
7.7.1.4.19.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	54,989.88
7.7.1.4.19.3 INTERESES SOBRE PRESTAMOS A CORTO PLAZO BUR	
7.7.1.4.19.3.101 SECRETARIA DE FINANZAS	894.02
7.7.1.4.19.3.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	680.76
7.7.1.4.19.3.105 ISSSTECALI	746.66
7.7.1.4.19.3.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	0.00
7.7.1.4.19.3.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	362.19
7.7.1.4.19.3.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	1,340.98

**ISSSTECALI**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA****ISSSTECALI****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Marzo de 2021

7.7.1.4.19.3.203 CESP TIJUANA	144.88
7.7.1.4.19.3.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	0.00
7.7.1.4.19.3.303 CESP ENSENADA	24,835.49
7.7.1.4.19.3.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	48,397.98
7.7.2 RECUPERACION A CORTO PLAZO DE LOS INGRESOS	
7.7.2.4 RECUPERACION A CORTO PLAZO DE LOS INGRESOS	
7.7.2.4.4 PRODUCTOS POR COBRAR	
7.7.2.4.4.1 ARRENDAMIENTOS POR COBRAR	
7.7.2.4.4.1.1 LOCAL 1 JUAN MANUEL CHIG LOPEZ	0.00
7.7.2.4.4.1.3 LOCAL 3, C.U.C. JOB CORTEZ RODRIGUEZ	(200.80)
7.7.2.4.4.1.4 LOCAL 4 CUC GARCIA MONREAL ASESORES PATRIMONI	0.00
7.7.2.4.4.1.7 LOCAL 2-A ISSE GRUPO INMOBILIARIO, S.A. DE C.	0.00
7.7.2.4.4.1.8 LOCAL 8 Y 10A PODER EJECUTIVO / DIRECC DE ARM	(41,203.65)
7.7.2.4.4.1.9 LOCAL 9A GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	(18,785.43)
7.7.2.4.4.1.10 LOCAL 1B GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	(17,805.69)
7.7.2.4.4.1.11 LOCAL 4C DORA MORALES M	(31,599.68)
7.7.2.4.4.1.12 LOCAL 5-C GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C.	(17,397.40)
7.7.2.4.4.1.14 LOCAL 13C GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	(19,873.50)
7.7.2.4.4.1.16 LOCAL 1G (700-800 MTS) PODER LEGISLATIVO	(2,117,042.04)
7.7.2.4.4.1.17 LOCAL 7A ISEP	(19,094.55)
7.7.2.4.4.1.18 LOCAL 2B GOBIERNO DEL ESTADO / SEBS	(20,436.72)
7.7.2.4.4.1.19 LOCAL 13B, 16-17C, 11-12K SEBS	(145,604.85)
7.7.2.4.4.1.20 LOCAL 15C ISEP	(14,463.06)
7.7.2.4.4.1.22 LOCAL 8H ISEP	(5,079.21)
7.7.2.4.4.1.26 LOCAL 15-19 GOB DEL ESTADO / DIRECC DEL TRABA	(82,770.66)
7.7.2.4.4.1.27 LOCAL 14L GUILLERMO PAZ MONROY	(343.08)
7.7.2.4.4.1.28 LOCAL 1, OFNAS PASCUAL FCO. FLORES GODINEZ	(9,314.10)
7.7.2.4.4.1.29 LOCAL 2, OFNAS 3ER NIVEL GOB DEL EDO / ISEP T	(24,115.41)
7.7.2.4.4.1.30 LOCAL 3 OFNAS 3ER NIVEL JOSE DAVID BENITEZ FL	0.00
7.7.2.4.4.1.31 LOCAL 6 OFNAS JUANA MARCELA VAZQUEZ PICO	0.00
7.7.2.4.4.1.32 LOCAL 10 OFNA 3ER NIV CRISTO CALDERON DE LA B	(7,874.61)
7.7.2.4.4.1.34 LOCAL 32 OFNAS LOAIZA HERNANDEZ Y CIA, S.C.	(7,403.78)
7.7.2.4.4.1.35 LOCAL 36 5TO NIVEL GOBIERNO DEL EDO / SEBS	(20,438.43)
7.7.2.4.4.1.37 CENTRO DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION DE B.C	(17,015,363.81)
7.7.2.4.4.1.38 GOB DEL EDO / SUBPROCURADURIA GRAL DE JUSTICI	(81,716.40)
7.7.2.4.4.1.39 LOCAL 2 C C C POLAR FREEZE	(481,123.57)
7.7.2.4.4.1.41 LOCAL 3 JESS MANTENIMIENTO INDUSTRIAL	(17,088.88)
7.7.2.4.4.1.42 LOCAL 1G (742.08 M2) OPERADORA Y EVENTOS MAXI	(722,550.15)
7.7.2.4.4.1.44 LOC. 17K GOBIERNO DEL ESTADO	(23,071.02)
7.7.2.4.4.1.46 LOCAL 16K ALEJANDRA P. CORRALES ALBAÑEZ	(527.86)



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

7.7.2.4.4.1.47 LOC. 1 Y 3 A GOB DEL EDO/ SRIA DE DESARROLLO	(5,637.18)
7.7.2.4.4.1.50 PTC INGENIERIA LOCAL 18K	0.00
7.7.2.4.4.1.53 CONSEJO CIUDADANO DE SEGURIDAD PUBLICA	0.00
7.7.2.4.4.1.54 SINDICATO RICARDO FLORES MAGON	0.00
7.7.2.4.4.1.56 LOC. 11C JESUS PALACIOS BAUTISTA	(43,058.81)
7.7.2.4.4.1.58 LOC 37 OFNAS BST MEDIA Y PUBLICIDAD SA DE CV	(41,301.00)
7.7.2.4.4.1.60 LOC 20K. OFICIALIA MAYOR DE GOB/OFNA DE LA GU	(2,199.66)
7.7.2.4.4.1.61 LOC 5 Y 6 D SECRETARIA DE LA HONESTIDAD Y FUN	(12,960.00)
7.7.2.4.4.2 CUENTAS POR RECUPERAR	
7.7.2.4.4.2.2 11A COLEGIO DE ARQ DE MXL, A.C. (PBC)	(122,239.66)
7.7.2.4.4.2.3 2 Y 3B MAURO QUINTERO LOPEZ (PBC)	(163,639.82)
7.7.2.4.4.2.14 14C MARIA DEL CARMEN DIAZ ARMENTA (PBC)	(27,808.68)
7.7.2.4.4.2.15 15C PEDRO OCEGUERA OCEGUERA (PBC)	(147,412.32)
7.7.2.4.4.2.19 ID EDGARDO BELTRAN AGRAMOUNT (PBC)	(203,515.82)
7.7.2.4.4.2.20 2D SERVICIOS EMPRESARIALES (PBC)	(1,006.59)
7.7.2.4.4.2.21 3D ACOSTA FREGOSO Y FLORES ANGUIANO (PBC)	(117,474.54)
7.7.2.4.4.2.24 7D Y 2E MIGUEL ANGEL FERREIRO ZUÑIGA (PBC)	(4,792.74)
7.7.2.4.4.2.30 6E DIABEN (PBC)	(11,068.74)
7.7.2.4.12 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA CONTRATO	
7.7.2.4.12.1 SERVICIO MEDICO	
7.7.2.4.12.1.105 ISSSTECALI	(1,122,485.72)
7.7.2.4.12.1.106 INDIVI MEXICALI	(0.01)
7.7.2.4.12.1.108 DIF ESTATAL	(360,239.34)
7.7.2.4.12.1.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	(12,538.44)
7.7.2.4.12.1.125 INDE	(9,170.00)
7.7.2.4.12.1.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	(523,306.63)
7.7.2.4.12.1.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	(41,787.48)
7.7.2.4.12.1.132 INSTITUTO DE LA MUJER	(33,589.20)
7.7.2.4.12.1.133 COMITE DE TURISMO Y CONVENCIONES DEL MUNICIPI	(12,934.14)
7.7.2.4.12.1.161 SECRETARIA DE FOMENTO AGROPEUARIO	(457,066.50)
7.7.2.4.12.1.165 DEPARTAMENTO FINANCIERO DE INVERSION PUBLICA	(208,351.43)
7.7.2.4.12.1.168 COMISION ESTATAL DE ENERGIA DE BAJA CALIFORNI	(36,377.48)
7.7.2.4.12.1.169 CECYTE DE B. C.	(8,439,165.00)
7.7.2.4.12.1.177 COMISION DE ARBITRAJE MEDICO DEL ESTADO DE BA	(16,717.92)
7.7.2.4.12.1.180 INSTITUTO ELECTORAL DE PARTICIPACION CIUDADAN	(361,274.16)
7.7.2.4.12.1.181 PATRONATO DE FIESTAS DEL SOL	(57,169.14)
7.7.2.4.12.1.182 INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFO	(27,166.36)
7.7.2.4.12.1.189 GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIF/SECRETARIA	(2,366,136.54)

**ISSSTECALI**

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**ISSSTECALI**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

7.7.2.4.12.1.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	(2,636,253.10)
7.7.2.4.12.1.268 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TIJUANA	(197,993.06)
7.7.2.4.12.1.271 INIFE	(1,976,374.45)
7.7.2.4.12.1.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA	(238,638.10)
7.7.2.4.12.1.276 ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TU-TKT	(14,628.13)
7.7.2.4.12.1.277 INSTITUTO DE MOVILIDAD SUSTENTABLE	(262,262.37)
7.7.2.4.12.1.278 INSTITUTO DE IDENTIDAD VEHICULAR Y COMBATE A	(90,380.39)
7.7.2.4.12.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	(724,668.16)
7.7.2.4.12.1.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	(99,279.38)
7.7.2.4.12.1.335 PROTURISMO DE ENSENADA	(18,050.60)
7.7.2.4.12.1.359 DIF MUNICIPAL DE ENSENADA	(2,607,491.88)
7.7.2.4.12.1.404 MUNICIPIO DE TECATE	(25,968,132.19)
7.7.2.4.12.1.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	0.00
7.7.2.4.12.2 INVERSION DE EQUIPO MEDICO	
7.7.2.4.12.2.108 DIF ESTATAL	(240.00)
7.7.2.4.12.2.169 CECYTE DE B. C.	(28,200.00)
7.7.2.4.12.2.180 INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL	(2,040.00)
7.7.2.4.12.2.181 PATRONATO FIESTAS DEL SOL	(20.00)
7.7.2.4.12.2.271 INIFE	(840.00)
7.7.2.4.12.2.277 INSTITUTO DE MOVILIDAD SUSTENTABLE	(840.00)
7.7.2.4.12.2.359 DIF MUNICIPAL DE ENSENADA	(2,520.00)
7.7.2.4.13 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	
7.7.2.4.13.1 SERVICIO MEDICO	
7.7.2.4.13.1.100 SECRETARIA DE FINANZAS	(176,983,854.09)
7.7.2.4.13.1.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	(971,232.26)
7.7.2.4.13.2 SERVICIOS MEDICOS PENSIONADOS Y JUBILADOS	
7.7.2.4.13.2.100 SECRETARIA DE FINANZAS	(13,622,464.80)
7.7.2.4.13.2.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENSIONADOS)	(6,841,438.83)
7.7.2.4.13.2.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	(211,376.21)
7.7.2.4.13.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.2.4.13.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	(11,073,507.42)
7.7.2.4.13.3.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	(69,182.70)
7.7.2.4.13.4 PENSIONES Y JUBILACIONES	
7.7.2.4.13.4.100 SECRETARIA DE FINANZAS	(354,352,237.33)
7.7.2.4.13.4.238 MUNICIPIO DE TIJUANA	(2,194,022.81)



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

7.7.2.4.13.5 RETENCIONES DE PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	
7.7.2.4.13.5.100 SECRETARIA DE FINANZAS	(662,324.13)
7.7.2.4.13.5.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	(150,953.53)
7.7.2.4.13.6 RETENCIONES DE PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	
7.7.2.4.13.6.100 SECRETARIA DE FINANZAS	(6,395.11)
7.7.2.4.13.8 RESERVA TÉCNICA JUBILADOS Y PENSIONADOS	
7.7.2.4.13.8.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	(1,637,828.00)
7.7.2.4.14 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL BUROCRACIA	
7.7.2.4.14.1 SERVICIO MEDICO	
7.7.2.4.14.1.101 SECRETARIA DE FINANZAS	(34,729,134.20)
7.7.2.4.14.1.103 CESP MEXICALI	(6,573,648.61)
7.7.2.4.14.1.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	(138,509,550.74)
7.7.2.4.14.1.105 ISSSTECALI	(4,210,742.13)
7.7.2.4.14.1.106 INDIVI MEXICALI	(32,528,490.51)
7.7.2.4.14.1.108 DIF ESTATAL	(759,181.46)
7.7.2.4.14.1.109 ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	(532,698.73)
7.7.2.4.14.1.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	(151,778.26)
7.7.2.4.14.1.125 INDE	(1,679,347.57)
7.7.2.4.14.1.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	(428,499.82)
7.7.2.4.14.1.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	(41,280.48)
7.7.2.4.14.1.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	(765,033.11)
7.7.2.4.14.1.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	(1,582,799.67)
7.7.2.4.14.1.154 COPLADE	(16,278.23)
7.7.2.4.14.1.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	(1,093,499.16)
7.7.2.4.14.1.169 CECYTE DE B.C.	(94,215,820.33)
7.7.2.4.14.1.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	(3,572,543.39)
7.7.2.4.14.1.185 FOGABAC	(23,870.65)
7.7.2.4.14.1.190 COMISIÓN ESTATAL DEL SISTEMA PENITENCIARIO DE	(1,318,917.51)
7.7.2.4.14.1.191 FISCALIA GENERAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	(2,368,013.70)
7.7.2.4.14.1.203 CESP TIJUANA	(63,667,282.53)
7.7.2.4.14.1.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	(4,890,230.83)
7.7.2.4.14.1.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	(8,447.22)
7.7.2.4.14.1.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	(209,420.55)
7.7.2.4.14.1.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJUANA	(19,160.88)
7.7.2.4.14.1.268 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TIJUANA	(234,382.97)
7.7.2.4.14.1.271 INIFE	(1,634,274.47)
7.7.2.4.14.1.275 COMISIÓN ESTATAL DEL AGÜA	(836,808.42)

**ISSSTECALI**

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Marzo de 2021

7.7.2.4.14.1.279 FISCALIA ESPECIALIZADA PARA LA ATENCION DE DE	(20,200.62)
7.7.2.4.14.1.280 CENTRO DE JUSTICIA PARA LAS MUJERES DEL ESTAD	(14,597.69)
7.7.2.4.14.1.303 CESP ENSENADA	(108,016,834.54)
7.7.2.4.14.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	(486,460,112.75)
7.7.2.4.14.1.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	(4,280,453.58)
7.7.2.4.14.1.403 CESP TECATE	0.00
7.7.2.4.14.1.404 MUNICIPIO DE TECATE	(139,012,822.54)
7.7.2.4.14.1.462 IMPRODEUR TECATE	(450,928.94)
7.7.2.4.14.1.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	0.00
7.7.2.4.14.2 SERVICIOS MEDICOS PENSIONADOS Y JUBILADOS	
7.7.2.4.14.2.101 SECRETARIA DE FINANZAS	(3,839,077.05)
7.7.2.4.14.2.103 CESP MEXICALI	(100,349.15)
7.7.2.4.14.2.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	(4,191,212.68)
7.7.2.4.14.2.105 ISSSTECALI	(295,557.48)
7.7.2.4.14.2.106 INDIVI MEXICALI	(2,017,772.80)
7.7.2.4.14.2.108 DIF ESTASTAL	(30,653.52)
7.7.2.4.14.2.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	(7,369.16)
7.7.2.4.14.2.125 INDE	(12,484.22)
7.7.2.4.14.2.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	(9,813.91)
7.7.2.4.14.2.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	(108,816.17)
7.7.2.4.14.2.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	(2,542.73)
7.7.2.4.14.2.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	(16,104.42)
7.7.2.4.14.2.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	(5,109,385.57)
7.7.2.4.14.2.203 CESP TIJUANA	(251,644.98)
7.7.2.4.14.2.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	(1,572,127.71)
7.7.2.4.14.2.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	(11,996.24)
7.7.2.4.14.2.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	(15,322.59)
7.7.2.4.14.2.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJU	(1,724.28)
7.7.2.4.14.2.303 CESP ENSENADA	(5,572,441.74)
7.7.2.4.14.2.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	(13,407,864.81)
7.7.2.4.14.2.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	(4,784.05)
7.7.2.4.14.2.403 CESP TECATE	(22,850.48)
7.7.2.4.14.2.404 MUNICIPIO DE TECATE	(4,952,332.28)
7.7.2.4.14.2.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	(18,004.69)
7.7.2.4.14.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.2.4.14.3.101 SECRETARIA DE FINANZAS	(4,045,087.98)
7.7.2.4.14.3.103 CESP MEXICALI	(657,240.43)
7.7.2.4.14.3.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	(12,586,945.42)
7.7.2.4.14.3.105 ISSSTECALI	(382,452.90)

**ISSSTECALI**

 INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
 DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

 GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
 DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**
ISSSTECALI**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Marzo de 2021

7.7.2.4.14.3.106 INDIVI MEXICALI	(2,772,805.16)
7.7.2.4.14.3.108 DIF ESTATAL	(54,067.15)
7.7.2.4.14.3.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	(10,723.86)
7.7.2.4.14.3.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	(13,797.59)
7.7.2.4.14.3.125 INDE	(110,070.84)
7.7.2.4.14.3.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	(38,953.64)
7.7.2.4.14.3.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	(245.50)
7.7.2.4.14.3.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	(84,616.16)
7.7.2.4.14.3.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	(132,398.12)
7.7.2.4.14.3.154 COPLADE	(1,439.30)
7.7.2.4.14.3.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	(31,101.45)
7.7.2.4.14.3.169 CECYTE DE B.C.	(11,079,309.00)
7.7.2.4.14.3.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	(324,861.48)
7.7.2.4.14.3.185 FOGABAC	(2,170.09)
7.7.2.4.14.3.190 COMISIÓN ESTATAL DEL SISTEMA PENITENCIARIO DE	(55,162.76)
7.7.2.4.14.3.191 FISCALIA GENERAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNI	(214,883.30)
7.7.2.4.14.3.203 CESP TIJUANA	(5,378,492.42)
7.7.2.4.14.3.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	(491,985.53)
7.7.2.4.14.3.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	(770.06)
7.7.2.4.14.3.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	(19,038.35)
7.7.2.4.14.3.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJU	(1,741.90)
7.7.2.4.14.3.268 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TIJUANA	(21,307.71)
7.7.2.4.14.3.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA DEL EDO.B.C.	(72,333.61)
7.7.2.4.14.3.279 FISCALIA ESPECIALIZADA PARA LA ATENCION DE DE	(1,925.10)
7.7.2.4.14.3.280 CENTRO DE JUSTICIA PARA LAS MUJERES DEL ESTAD	(1,327.07)
7.7.2.4.14.3.303 CESP ENSENADA	(9,522,681.59)
7.7.2.4.14.3.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	(29,023,184.29)
7.7.2.4.14.3.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	(399,447.88)
7.7.2.4.14.3.403 CESP TECATE	0.00
7.7.2.4.14.3.404 MUNICIPIO DE TECATE	(13,284,026.29)
7.7.2.4.14.3.462 IMPRODEUR TECATE	(4,211.42)
7.7.2.4.14.3.562 MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO	0.00
7.7.2.4.14.4 PENSIONES Y JUBILACIONES	
7.7.2.4.14.4.101 SECRETARIA DE FINANZAS	(60,755,742.10)
7.7.2.4.14.4.103 CESP MEXICALI	(12,454,885.98)
7.7.2.4.14.4.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	(257,852,530.91)
7.7.2.4.14.4.105 ISSSTECALI	(8,644,945.31)
7.7.2.4.14.4.106 INDIVI MEXICALI	(63,182,547.81)
7.7.2.4.14.4.108 DIF ESTATAL	(1,222,458.26)
7.7.2.4.14.4.109 ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DE B. C.	(242,466.79)



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

7.7.2.4.14.4.111 INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE BAJA CALIFORNIA	(311,973.95)
7.7.2.4.14.4.125 INDE	(2,477,583.06)
7.7.2.4.14.4.126 TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	(880,762.88)
7.7.2.4.14.4.127 TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL	(5,550.78)
7.7.2.4.14.4.129 INSTITUTO DE LA CULTURA B. C.	(1,236,204.55)
7.7.2.4.14.4.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	(1,537,142.41)
7.7.2.4.14.4.154 COPLADE	(33,652.56)
7.7.2.4.14.4.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	(703,206.20)
7.7.2.4.14.4.169 CECYTE DE B.C.	(192,291,682.36)
7.7.2.4.14.4.173 INSTITUTO DE PSIQUIATRIA DE B. C.	(7,345,246.52)
7.7.2.4.14.4.185 FOGABAC	(49,065.08)
7.7.2.4.14.4.190 COMISIÓN ESTATAL DEL SISTEMA PENITENCIARIO DE	(1,274,514.69)
7.7.2.4.14.4.191 FISCALIA GENERAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNI	(4,874,167.43)
7.7.2.4.14.4.203 CESP TIJUANA	(130,511,631.41)
7.7.2.4.14.4.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	(11,634,148.89)
7.7.2.4.14.4.227 DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL DE TIJUANA	(17,294.16)
7.7.2.4.14.4.259 DIF MUNICIPAL DE TIJUANA	(430,453.84)
7.7.2.4.14.4.266 INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE TIJU	(39,384.36)
7.7.2.4.14.4.268 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TIJUANA	(481,762.88)
7.7.2.4.14.4.275 COMISION ESTATAL DEL AGUA DEL EDO.B.C.	(1,635,480.72)
7.7.2.4.14.4.279 FISCALIA ESPECIALIZADA PARA LA ATENCION DE DE	(38,536.30)
7.7.2.4.14.4.280 CENTRO DE JUSTICIA PARA LAS MUJERES DEL ESTAD	(30,004.90)
7.7.2.4.14.4.303 CESP ENSENADA	(196,109,943.93)
7.7.2.4.14.4.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	(659,344,729.65)
7.7.2.4.14.4.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	(8,348,238.86)
7.7.2.4.14.4.403 CESP TECATE	0.00
7.7.2.4.14.4.404 MUNICIPIO DE TECATE	(258,856,456.89)
7.7.2.4.14.4.462 IMPRODEUR TECATE	(740,966.14)
7.7.2.4.14.4.562 AYUNTAMIENTO PLAYAS DE ROSARITO	0.00
7.7.2.4.14.5 RETENCIONES DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	
7.7.2.4.14.5.101 SECRETARIA DE FINANZAS	(18,986.00)
7.7.2.4.14.5.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	(491,169.16)
7.7.2.4.14.5.105 ISSSTECALI	(4,173.89)
7.7.2.4.14.5.106 INDIVI MEXICALI	(36,694.93)
7.7.2.4.14.5.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	(5,632.30)
7.7.2.4.14.5.303 CESP ENSENADA	(23,923.12)
7.7.2.4.14.5.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	(630,552.26)
7.7.2.4.14.5.404 MUNICIPIO DE TECATE	(5,882.14)
7.7.2.4.14.6 RETENCIONES DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

7.7.2.4.14.6.101 SECRETARIA DE FINANZAS	(4,746.50)
7.7.2.4.14.6.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	(72,180,189.77)
7.7.2.4.14.6.105 ISSSTECALI	(3,964.14)
7.7.2.4.14.6.106 INDIVI MEXICALI	(131,736.04)
7.7.2.4.14.6.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B. C.	0.00
7.7.2.4.14.6.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	(1,922.93)
7.7.2.4.14.6.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	(7,119.44)
7.7.2.4.14.6.203 CESP TIJUANA	(769.17)
7.7.2.4.14.6.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	0.00
7.7.2.4.14.6.303 CESP ENSENADA	(10,853,406.85)
7.7.2.4.14.6.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	(2,969,180.67)
7.7.2.4.14.6.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	(216,821.68)
7.7.2.4.14.6.404 MUNICIPIO DE TECATE	(22,235,795.27)
7.7.2.4.14.7 RESERVA TECNICA ADICIONAL	
7.7.2.4.14.7.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	(47,833,977.74)
7.7.2.4.14.7.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	(2,894,105.16)
7.7.2.4.14.7.303 CESP ENSENADA	(7,714,211.82)
7.7.2.4.14.7.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	(26,735,764.84)
7.7.2.4.14.7.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	(360,655.03)
7.7.2.4.14.7.404 MUNICIPIO DE TECATE	(18,449,220.68)
7.7.2.4.14.7.462 INPRODEUR TECATE	(114,701.33)
7.7.2.4.14.8 INVERSION DE EQUIPO MEDICO	
7.7.2.4.14.8.103 CESP MEXICALI	(420.00)
7.7.2.4.14.8.169 CECYTE DE B.C.	(1,680.00)
7.7.2.4.14.8.203 CESP TIJUANA	(10,320.00)
7.7.2.4.15 CUENTAS POR COBRAR POR LAUDOS Y OMISIONES	
7.7.2.4.15.1 MAGISTERIO	
7.7.2.4.15.1.1 CUOTAS DE SERVICIO MEDICO	
7.7.2.4.15.1.1.100 SECRETARIA DE FINANZAS	(36,059.74)
7.7.2.4.15.1.2 CUOTAS DEL FONDO DE PENSIONES	
7.7.2.4.15.1.2.100 SECRETARIA DE FINANZAS	(732,486.39)
7.7.2.4.15.1.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.2.4.15.1.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	(3,605.90)
7.7.2.4.15.2 BUROCRACIA	
7.7.2.4.15.2.1 CUOTAS DE SERVICIO MEDICO	

**ISSSTECALI**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA****ISSSTECALI****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****Al 31 de Marzo de 2021**

7.7.2.4.15.2.1.101 SECRETARIA DE FINANZAS	(34,223.21)
7.7.2.4.15.2.1.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	0.00
7.7.2.4.15.2.1.105 ISSSTECALI	0.00
7.7.2.4.15.2.1.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	(7,778.56)
7.7.2.4.15.2.1.203 CESP TIJUANA	(148,349.51)
7.7.2.4.15.2.1.304 AYUNTAMIENTO DE ENSENADA	0.00
7.7.2.4.15.2.2 CUOTAS DEL FONDO DE PENSIONES	
7.7.2.4.15.2.2.101 SECRETARIA DE FINANZAS	(6,395,222.72)
7.7.2.4.15.2.2.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	(7,764,032.39)
7.7.2.4.15.2.2.105 ISSSTECALI	0.00
7.7.2.4.15.2.2.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	(11,288.64)
7.7.2.4.15.2.2.203 CESP TIJUANA	(304,925.61)
7.7.2.4.15.2.2.304 AYUNTAMIENTO DE ENSENADA	0.00
7.7.2.4.15.2.3 ACCIDENTE DE TRABAJO	
7.7.2.4.15.2.3.101 SECRETARÍA DE FINANZAS	(2,790.92)
7.7.2.4.15.2.3.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	(87,679.99)
7.7.2.4.15.2.3.105 ISSSTECALI	0.00
7.7.2.4.15.2.3.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	(972.31)
7.7.2.4.15.2.3.203 CESP TIJUANA	(13,486.29)
7.7.2.4.15.2.3.304 AYUNTAMIENTO DE ENSENADA	0.00
7.7.2.4.17 RECARGOS POR CUOTAS Y APORTACIONES	
7.7.2.4.17.2 BUROCRACIA	
7.7.2.4.17.2.1 APORTACION DE SERVICIO MEDICO	
7.7.2.4.17.2.1.307 CENTRO SOCIAL CIVICO Y CULTURAL RIVIERA DE EN	0.00
7.7.2.4.18 INTERESES Y SEGUROS SOBRE PRESTAMOS MAGISTERIO	
7.7.2.4.18.1 INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS MAG	
7.7.2.4.18.1.100 SECRETARIA DE FINANZAS	(124,751.51)
7.7.2.4.18.1.187 ISSSTECALI (JUBS Y PENS)	(28,432.72)
7.7.2.4.18.3 INTERESES SOBRE PRESTAMOS A CORTO PLAZO MAG	
7.7.2.4.18.3.100 SECRETARIA DE FINANZAS	(1,204.54)
7.7.2.4.19 INTERESES Y SEGUROS SOBRE PRESTAMOS BUROCRACIA	
7.7.2.4.19.1 INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS BUR	
7.7.2.4.19.1.101 SECRETARIA DE FINANZAS	(3,576.08)
7.7.2.4.19.1.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	(1,412.24)
7.7.2.4.19.1.105 ISSSTECALI	(786.17)



ISSSTECALI

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

7.7.2.4.19.1.106 INDIVI	(200.93)
7.7.2.4.19.1.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	(1,060.87)
7.7.2.4.19.1.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	(54,989.88)
7.7.2.4.19.3 INTERESES SOBRE PRESTAMOS A CORTO PLAZO BUR	
7.7.2.4.19.3.101 SECRETARIA DE FINANZAS	(894.02)
7.7.2.4.19.3.104 MUNICIPIO DE MEXICALI	(680.76)
7.7.2.4.19.3.105 ISSSTECALI	(746.66)
7.7.2.4.19.3.131 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE B.C.	0.00
7.7.2.4.19.3.162 OFICIALIA MAYOR DEL PODER LEGISLATIVO	(362.19)
7.7.2.4.19.3.188 ISSSTECALI JUBS Y PENS	(1,340.98)
7.7.2.4.19.3.203 CESP TIJUANA	(144.88)
7.7.2.4.19.3.204 MUNICIPIO DE TIJUANA	0.00
7.7.2.4.19.3.303 CESP ENSENADA	(24,835.49)
7.7.2.4.19.3.304 MUNICIPIO DE ENSENADA	(48,397.98)
7.7.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
7.7.3.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
7.7.3.3.9 OTROS DEUDORES DIVERSOS	
7.7.3.3.9.2 SERVICIO MÉDICO A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	
7.7.3.3.9.2.9 LUCERO GARCIA LUIS ALONSO	2,396.29
7.7.3.3.9.2.38 CORTES OCHOA SALVADOR	4,009.20
7.7.3.3.9.2.39 GALAVIZ GAXIOLA IMELDA	46,686.20
7.7.3.3.9.2.40 HERNANDEZ LEYVA ROBERTO	0.03
7.7.3.3.9.2.41 SANDOVAL PACHECO REYNA GUADALUPE	0.08
7.7.3.3.9.2.42 GONZALEZ TRASVIÑA MIGUEL FELIPE	50,718.20
7.7.3.3.9.3 CONVENIOS DE RECONOCIMIENTO DE ANTIGUEDAD	
7.7.3.3.9.3.9 GARCIA CHAVIRA ROSA ISELA	248,737.50
7.7.3.3.9.3.26 LOPEZ CISNEROS MARIA ESTHER	205,897.12
7.7.3.3.9.3.29 VAZQUEZ SANCHEZ ERIKA	209,742.75
7.7.3.3.9.3.33 LOPEZ ANGULO MARIA DEL ROSARIO	184,388.44
7.7.3.3.9.3.52 URBIBE FERNANDO	46,976.26
7.7.3.3.9.3.83 MONTAÑO RODRIGUEZ TEODORA	173,250.00
7.7.3.3.9.3.88 MONTIEL JUAREZ DANTE ABRAHAM	424,011.68
7.7.3.3.9.3.120 IBARRA OLMOS MYRNA	67,371.39
7.7.3.3.9.4 SERVICIO MÉDICO A PACIENTES NO AFILIADO	
7.7.3.3.9.4.2 ISSSTE MEXICALI	1,315,798.92



ISSSTECALI
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

7.7.3.3.9.4.7 DESARROLLO SOCIAL DE ESTADO	294,673.04
7.7.3.3.9.4.21 CAMPOS LOPEZ JOSE IGNACIO	1,085.49
7.7.3.3.9.4.24 SUBIAS RAMIREZ JUAN CARLOS	12,000.00
7.7.3.3.9.4.28 PONCE SALGADO EDGAR OSVALDO	3,537.95
7.7.3.3.9.4.29 CAMARGO DOMINGUEZ JOSE	3,006.62
7.7.3.3.9.4.34 GUTIERREZ GARCIA GUADALUPE	65,078.10
7.7.3.3.9.5 SANCIONES A PROVEEDORES	
7.7.3.3.9.5.1 ALVAREZ CANO JUAN GASPAR	0.00
7.7.3.3.9.5.3 BIOLOGISTICA INTEGRAL, S.A DE C.V	87,882.82
7.7.3.3.9.5.4 CASA SABA, S.A. DE C.V	1,635.54
7.7.3.3.9.5.7 CASA MARZAM, S.A. DE C.V.	376.26
7.7.3.3.9.5.13 DEGASA, S.A. DE C.V.	1,078.05
7.7.3.3.9.5.22 CONTROL DE PROTECCION Y CUSTODIA SA DE CV	10,033.37
7.7.3.3.9.5.26 FARMACEUTICOS MAYPO	35.12
7.7.3.3.9.5.32 GRUPO FARMACOS ESPECIALIZADOS, S.A. DE C.V.	12.07
7.7.3.3.9.5.33 GH PHARMA DE SONORA, S.A.	47,347.32
7.7.3.3.9.5.34 INSUMOS MEDICOS, S.A. DE C.V	274.51
7.7.3.3.9.5.35 IBARRA CALDERA ROSA ICELA	79.19
7.7.3.3.9.5.38 LABORATORIOS PISA, S.A. DE C.V	52,326.80
7.7.3.3.9.5.49 PE MEDICAL	93,513.92
7.7.3.3.9.5.51 PULIDOS ESPECIALIZADOS DEL NOROESTE	7,124.50
7.7.3.3.9.5.53 SERVICIOS MEDICOS SUPER	85,232.39
7.7.3.3.9.5.55 TRABAMED	40.39
7.7.3.3.9.5.58 SALMED DISTRIBUIDORA	20.19
7.7.3.3.9.5.60 SCHIMMER COMERCIALIZADORA	11,231.69
7.7.3.3.9.5.64 COMERCIAL QUIMICA DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	34.49
7.7.3.3.9.5.66 MEDIGROUP DEL PACIFICO SA DE CV	8.46
7.7.3.3.9.5.67 GRUPO COMERCIAL LOOR SA DE CV	12,676.68
7.7.3.3.9.5.73 ANTONIO VAZ DISTRIBUIDORES, S. DE R.L. DE C.V	20.57
7.7.3.3.9.5.85 SOLUCIONES INDUSTRIALES, CIENTIFICAS Y TECNOL	133.07
7.7.3.3.9.5.89 HUMAN POWER FORCE, S.A. DE C.V.	46,482.42
7.7.3.3.9.5.100 DISTRIBUIDORA DE FOCOS, S.A DE C.V.	86.54
7.7.3.3.9.5.103 SALCEDO DIAZ MARIA ROXANA	20.96
7.7.3.3.9.5.104 RECOLECTORA DE DESECHOS Y RESIDUOS KING KONG,	61.29
7.7.3.3.9.5.118 GEN INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	110.80
7.7.3.3.9.5.119 PVH DISTRIBUCIONES, S.A. DE C.V.	0.00
7.7.3.3.9.5.131 ACOSTA QUIJADA RAFAEL	3,367.97
7.7.3.3.9.5.133 IMPORTADORA BASSAB	478,954.75
7.7.3.3.9.5.136 ARREDONDO GAMEZ JOSE CARLOS	0.00
7.7.3.3.9.5.137 CORRAL QUINTERO JORGE	75.00



ISSSTECALI
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

7.7.3.3.9.5.146 COMERCIALIZADORA CIPAC, SA DE CV	21.69
7.7.3.3.9.5.159 FUENTES DUARTE ALFREDO	900.00
7.7.3.3.9.5.160 CLIPS MART, S.A. DE C.V.	10.84
7.7.3.3.9.5.164 ALMACEN DE MEDICINAS DE LA COSTA S DE RL DE C	165.97
7.7.3.3.9.5.167 CAMPA VALDEZ FRANCISCO	36.02
7.7.3.3.9.5.174 VALET PERSONALIZADO EN CUSTODIA EMPRESARIAL V	20,175.39
7.7.3.3.9.5.177 SAFE LIFE S DE RL DE CV	15,600.71
7.7.3.3.9.5.179 PRODUCTOS LUDICA S.A. DE C.V.	56.91
7.7.3.3.9.5.180 GRUPO UNIMEDICAL SOLUCIONES	6,015.82
7.7.3.3.9.5.183 SURTIDORA PECO S DE RL DE CV	999.28
7.7.3.3.9.5.192 RN SOLUCIONES ORTOPEDICAS SA DE CV	0.00
7.7.3.3.9.6 CONVENIO RECONOCIMIENTO DE ADEUDO RENTAS	
7.7.3.3.9.6.1 JAVIER VIGGGERS LOCAL 1-2 PB	155,674.57
7.7.4 COBRO A CORTO PLAZO DE DEUDORES DIVERSOS	
7.7.4.3 COBRO A CORTO PLAZO DE DEUDORES DIVERSOS	
7.7.4.3.9 OTROS DEUDORES DIVERSOS	
7.7.4.3.9.2 SERVICIO MÉDICO A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	
7.7.4.3.9.2.9 LUCERO GARCIA LUIS ALONSO	(2,396.29)
7.7.4.3.9.2.38 CORTES OCHOA SALVADOR	(4,009.20)
7.7.4.3.9.2.39 GALAVIZ GAXIDLA IMELDA	(46,686.20)
7.7.4.3.9.2.40 HERNANDEZ LEYVA ROBERTO	(0.03)
7.7.4.3.9.2.41 SANDOVAL PACHECO REYNA GUADALUPE	(0.08)
7.7.4.3.9.2.42 GONZALEZ TRASVIÑA MIGUEL FELIPE	(50,718.20)
7.7.4.3.9.3 CONVENIOS DE RECONOCIMIENTO DE ANTIGUEDAD	
7.7.4.3.9.3.9 GARCIA CHAVIRA ROSA ISELA	(248,737.50)
7.7.4.3.9.3.26 LOPEZ CISNEROS MARIA ESTHER	(205,897.12)
7.7.4.3.9.3.29 VAZQUEZ SANCHEZ ERIKA	(209,742.75)
7.7.4.3.9.3.33 LOPEZ ANGULO MARIA DEL ROSARIO	(184,388.44)
7.7.4.3.9.3.52 URIBE FERNANDO	(46,976.26)
7.7.4.3.9.3.83 MONTAÑO RODRIGUEZ TEODORA	(173,250.00)
7.7.4.3.9.3.88 MONTIEL JUAREZ DANTE ABRAHAM	(424,011.68)
7.7.4.3.9.3.120 IBARRA OLMOS MYRNA	(67,371.39)
7.7.4.3.9.4 SERVICIO MÉDICO A PACIENTES NO AFILIADO	
7.7.4.3.9.4.2 ISSSTE MEXICALI	(1,315,798.92)
7.7.4.3.9.4.7 DESARROLLO SOCIAL DE ESTADO	(294,673.04)
7.7.4.3.9.4.21 CAMPOS LÓPEZ JOSE IGNACIO	(1,085.49)
7.7.4.3.9.4.24 SUBIAS RAMIREZ JUAN CARLOS	(12,000.00)

**ISSSTECALI**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA****ISSSTECALI****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****Al 31 de Marzo de 2021**

7.7.4.3.9.4.28 PONCE SALGADO EDGAR OSVALDO	(3,537.95)
7.7.4.3.9.4.29 CAMARGO DOMINGUEZ JOSE	(3,006.62)
7.7.4.3.9.4.34 GUTIERREZ GARCIA GUADALUPE	(65,078.10)
7.7.4.3.9.5 SANCIONES A PROVEEDORES	
7.7.4.3.9.5.1 ALVAREZ CANO JUAN GASPAR	0.00
7.7.4.3.9.5.3 BIOLOGISTICA INTEGRAL, S.A DE C.V	(87,882.82)
7.7.4.3.9.5.4 CASA SABA, S.A. DE C.V	(1,635.54)
7.7.4.3.9.5.7 CASA MARZAM, S.A. DE C.V.	(376.26)
7.7.4.3.9.5.13 DEGASA, S.A. DE C.V.	(1,078.05)
7.7.4.3.9.5.22 CONTROL DE PROTECCION Y CUSTODIA SA DE CV	(10,033.37)
7.7.4.3.9.5.26 FARMACEUTICOS MAYPO	(35.12)
7.7.4.3.9.5.32 GRUPO FARMACOS ESPECIALIZADOS, S.A. DE C.V	(12.07)
7.7.4.3.9.5.33 GH PHARMA DE SONORA, S.A.	(47,347.32)
7.7.4.3.9.5.34 INSUMOS MEDICOS, S.A. DE C.V	(274.51)
7.7.4.3.9.5.35 IBARRA CALDERA ROSA ICELA	(79.19)
7.7.4.3.9.5.38 LABORATORIOS PISA, S.A. DE C.V	(52,326.80)
7.7.4.3.9.5.49 PE MEDICAL	(93,513.92)
7.7.4.3.9.5.51 PULIDOS ESPECIALIZADOS DEL NOROESTE	(7,124.50)
7.7.4.3.9.5.53 SERVICIOS MEDICOS SUPER	(85,232.39)
7.7.4.3.9.5.55 TRABAMED	(40.39)
7.7.4.3.9.5.58 SALMED DISTRIBUIDORA	(20.19)
7.7.4.3.9.5.60 SCHIMMER COMERCIALIZADORA	(11,231.69)
7.7.4.3.9.5.64 COMERCIAL QUIMICA DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	(34.49)
7.7.4.3.9.5.66 MEDIGROUP DEL PACIFICO SA DE CV	(8.46)
7.7.4.3.9.5.67 GRUPO COMERCIAL LOOR SA DE CV	(12,676.68)
7.7.4.3.9.5.73 ANTONIO VAZ DISTRIBUIDORES, S. DE R.L. DE C.V	(20.57)
7.7.4.3.9.5.85 SOLUCIONES INDUSTRIALES, CIENTIFICAS Y TECNOL	(133.07)
7.7.4.3.9.5.89 HUMAN POWER FORCE, S.A. DE C.V.	(46,482.42)
7.7.4.3.9.5.100 DISTRIBUIDORA DE FOCOS, S.A. DE C.V.	(86.54)
7.7.4.3.9.5.103 SALCEDO DIAZ MARIA ROXANA	(20.96)
7.7.4.3.9.5.104 RECOLECTORA DE DESECHOS Y RESIDUOS KING KONG,	(61.29)
7.7.4.3.9.5.118 GEN INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	(110.80)
7.7.4.3.9.5.119 PVH DISTRIBUCIONES, S.A. DE C.V.	0.00
7.7.4.3.9.5.131 ACOSTA QUIJADA RAFAEL	(3,367.97)
7.7.4.3.9.5.133 IMPORTADORA BASSAB	(478,954.75)
7.7.4.3.9.5.136 ARREDONDO GAMEZ JOSE CARLOS	0.00
7.7.4.3.9.5.137 CORRAL QUINTERO JORGE	(75.00)
7.7.4.3.9.5.146 COMERCIALIZADORA CIPAC SA DE CV	(21.69)
7.7.4.3.9.5.159 FUENTES DUARTE ALFREDO	(900.00)

**ISSSTECALI**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA****ISSSTECALI****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****Al 31 de Marzo de 2021**

7.7.4.3.9.5.160 CLIPS MART, S.A. DE C.V.	(10.84)
7.7.4.3.9.5.164 ALMACEN DE MEDICINAS DE LA COSTA S DE RL DE C	(165.97)
7.7.4.3.9.5.167 CAMPA VALDEZ FRANCISCO	(36.02)
7.7.4.3.9.5.174 VALET PERSONALIZADO EN CUSTODIA EMPRESARIAL V	(20,175.39)
7.7.4.3.9.5.177 SAFE LIFE S DE RL DE CV	(15,600.71)
7.7.4.3.9.5.179 PRODUCTOS LUDICA S.A. DE C.V.	(56.91)
7.7.4.3.9.5.180 GRUPO UNIMEDICAL SOLUCIONES	(6,015.82)
7.7.4.3.9.5.183 SURTIDORA PECO S DE RL DE CV	(999.28)
7.7.4.3.9.5.192 RN SOLUCIONES ORTOPEDICAS SA DE CV	0.00
7.7.4.3.9.6 CONVENIO RECONOCIMIENTO DE ADEUDO RENTAS	
7.7.4.3.9.6.1 JAVIER VIGGGERS LOCAL 1-2 PB	(155,674.57)
7.7.5 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
7.7.5.2 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
7.7.5.2.9 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
7.7.5.2.9.6 BONO DE SEGURIDAD SOCIAL MAGISTERIO	
7.7.5.2.9.6.100 SRIA DE PLANEACION Y FINANZAS DEL EDO	0.00
7.7.5.2.9.7 BONO DE SEGURIDAD SOCIAL BUROCRACIA	
7.7.5.2.9.7.101 SRIA DE PLANEACION Y FINANZAS DEL EDO	0.00
7.7.5.2.9.7.154 COPLADE	2,206.56
7.7.5.2.9.7.190 COMISION ESTATAL DEL SISTEMA PENITENCIARIO DE	109,061.99
7.7.5.2.9.7.191 FISCALIA GENERAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNI	0.00
7.7.5.2.9.7.203 CESP TIJUANA	1,287,063.54
7.7.6 COBRO A CORTO PLAZO DE CUENTAS	
7.7.6.2 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
7.7.6.2.9 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
7.7.6.2.9.6 BONO DE SEGURIDAD SOCIAL MAGISTERIO	
7.7.6.2.9.6.100 SRIA DE PLANEACION Y FINANZAS DEL EDO	0.00
7.7.6.2.9.7 BONO DE SEGURIDAD SOCIAL BUROCRACIA	
7.7.6.2.9.7.101 SRIA DE PLANEACION Y FINANZAS DEL EDO	0.00
7.7.6.2.9.7.154 COPLADE	(2,206.56)
7.7.6.2.9.7.190 COMISION ESTATAL DEL SISTEMA PENITENCIARIO DE	(109,061.99)
7.7.6.2.9.7.191 FISCALIA GENERAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNI	0.00
7.7.6.2.9.7.203 CESP TIJUANA	(1,287,063.54)

**ISSSTECALI**
ADMINISTRACIÓN GENERAL DE SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA
**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**
ISSSTECALI**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Marzo de 2021

Cuentas de Orden Presupuestarias

Cuenta	Saldo al 31 de Marzo
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA	
8.1 LEY DE INGRESOS	
8.1.1 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	
8.1.1.1 INGRESO ESTIMADO	
8.1.1.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
8.1.1.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO	157,064,664.67
8.1.1.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	3,008,998,998.86
8.1.1.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	3,520,440,222.02
8.1.1.1.2.5 LAUDOS POR CUOTAS Y APORTACIONES	30,688,007.08
8.1.1.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	626,094.54
8.1.1.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	72,000.00
8.1.1.1.5 PRODUCTOS	
8.1.1.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	8,534,016.00
8.1.1.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
8.1.1.1.7.8 INGRESOS POR RECUPERACION DE PRESTAMOS	8,057,688.00
8.1.1.1.7.10 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	11,428,272.12
8.1.1.1.7.11 CUOTAS DE MANTENIMIENTO DE LAS PLAZAS COMERCIAL	799,462.56
8.1.1.1.7.12 MORATORIOS POR PAGO EXTEMPORANEO DE LAS RENTA	600.00
8.1.1.1.7.13 REEMBOLSO DE ASEGURADORAS	120,000.00
8.1.1.1.7.14 VENTA DE BASES DE LICITACIONES	48,900.72
8.1.1.1.7.15 COBRO DE SANCIONES POR INCUMPLIMIENTO	162,223.20
8.1.1.1.7.16 COMISION POR ADMINISTRACION DE DESCUENTOS DE	15,008.88
8.1.1.1.7.17 APORTACIONES DE LA UNIVERSIDAD XOCHIMILCO	600,000.00
8.1.1.1.7.18 VARIOS	32,279.52
8.1.1.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
8.1.1.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50% I	5,478,215.00
8.1.1.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	89,102,296.53
8.1.1.1.9.3 PENSIONES Y JUBILACIONES	1.00
8.1.1.1.9.4 TRANSFERENCIAS DE RECURSOS PARTICIPACIONES	356,056,649.00
8.1.2 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

8.1.2.1 INGRESO POR EJECUTAR	
8.1.2.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
8.1.2.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO	(115,741,378.11)
8.1.2.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	(2,751,899,389.41)
8.1.2.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	(2,518,625,863.34)
8.1.2.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	(12,196,449.75)
8.1.2.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	(57,344.45)
8.1.2.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	(71,885.27)
8.1.2.1.5 PRODUCTOS	
8.1.2.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	(8,144,134.13)
8.1.2.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
8.1.2.1.7.8 INGRESOS POR RECUPERACION DE PRESTAMOS	(6,887,797.75)
8.1.2.1.7.9 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	216,370.97
8.1.2.1.7.10 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	(10,499,173.39)
8.1.2.1.7.11 CUOTAS DE MANENIMIENTO DE LAS PLAZAS COMERCIA	(653,363.12)
8.1.2.1.7.12 MDRATORIOS POR PAGO EXTEMPORANEO DE LAS RENTA	3,481.66
8.1.2.1.7.13 REEMBOLSO DE ASEGURADORAS	(120,000.00)
8.1.2.1.7.14 VENTA DE BASES DE LICITACIONES	34,699.28
8.1.2.1.7.15 COBRO DE SANCIONES POR INCUMPLIMIENTO	(161,889.87)
8.1.2.1.7.16 COMISION POR ADMINISTRACION DE DESCUENTOS DE	1,063.34
8.1.2.1.7.17 APORTACIONES DE LA UNIVERSIDAD XOCHIMILCO	(600,000.00)
8.1.2.1.7.18 VARIOS	(31,030.51)
8.1.2.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
8.1.2.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50% I	(5,304,713.93)
8.1.2.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	(10,647,711.18)
8.1.2.1.9.3 PENSIONES Y JUBILACIONES	(1.00)
8.1.2.1.9.4 TRANSFERENCIAS DE RECURSOS PARTICIPACIONES	(341,709,427.90)
8.1.3 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	
8.1.3.1 MODIFICACION LEY DE INGRESOS ESTIMADA	
8.1.3.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
8.1.3.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGANCIONES BENEFICIO PREV	11,965,985.30
8.1.4 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	
8.1.4.1 INGRESO DEVENGADO	
8.1.4.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
8.1.4.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO	0.00



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

8.1.4.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	0.00
8.1.4.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	0.00
8.1.4.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	0.00
8.1.4.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	0.00
8.1.4.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	0.00
8.1.4.1.5 PRODUCTOS	
8.1.4.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	0.00
8.1.4.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
8.1.4.1.7.8 INGRESOS POR RECUPERACION DE PRESTAMOS	0.00
8.1.4.1.7.9 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	0.00
8.1.4.1.7.10 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	0.00
8.1.4.1.7.11 CUOTAS DE MANTENIMIENTO DE LAS PLAZAS COMERCI	0.00
8.1.4.1.7.12 MORATORIOS POR PAGO EXTEMPORANEO DE LAS RENTA	0.00
8.1.4.1.7.15 COBRO DE SANCIONES POR INCUMPLIMIENTO	0.00
8.1.4.1.7.16 COMISION POR ADMINISTRACION DE DESCUENTOS DE	0.00
8.1.4.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
8.1.4.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50% I	0.00
8.1.4.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	0.00
8.1.4.1.9.4 TRANSFERENCIAS DE RECURSOS PARTICIPACIONES	0.00
8.1.5 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	
8.1.5.1 INGRESO RECAUDADO	
8.1.5.1.2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
8.1.5.1.2.1 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE CONTRATO	(41,323,286.56)
8.1.5.1.2.2 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE MAGISTERIO	(257,099,609.45)
8.1.5.1.2.3 CUOTAS Y APORTACIONES PERSONAL DE BUROCRACIA	(1,001,814,358.68)
8.1.5.1.2.5 LAUDOS Y OMISIONES CUOTAS Y APORTACIONES	(18,491,557.33)
8.1.5.1.2.6 INGRESOS PACIENTES NO AFILIADOS	(568,750.09)
8.1.5.1.2.7 RECARGOS POR PRORROGA	(114.73)
8.1.5.1.5 PRODUCTOS	
8.1.5.1.5.2 INTERESES SOBRE INVERSION DE RENTA FIJA	(389,881.87)
8.1.5.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
8.1.5.1.7.8 INGRESOS POR RECUPERACION DE PRESTAMOS	(1,169,890.25)
8.1.5.1.7.9 INGRESOS FINANCIEROS POR PRESTAMOS OTORGADOS	(216,370.97)
8.1.5.1.7.10 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	(929,098.73)



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

8.1.5.1.7.11 CUOTAS DE MANTENIMIENTO DE LAS PLAZAS COMERCI	(146,099.44)
8.1.5.1.7.12 MORATORIOS POR PAGO EXTEMPORANEO DE LAS RENTA	(4,081.66)
8.1.5.1.7.14 VENTA DE BASES DE LICITACIONES	(83,600.00)
8.1.5.1.7.15 COBRO DE SANCIONES POR INCUMPLIMIENTO	(333.33)
8.1.5.1.7.16 COMISION POR ADMINISTRACION DE DESCUENTOS DE	(16,072.22)
8.1.5.1.7.18 VARIOS	(1,249.01)
8.1.5.1.9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
8.1.5.1.9.1 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIO 50% I	(173,501.07)
8.1.5.1.9.2 TRANSF INTERNAS Y ASIGNACIONES BENEFICIO PREV	(90,420,570.65)
8.1.5.1.9.4 TRANSFERENCIAS DE RECURSOS PARTICIPACIONES	(14,347,221.10)
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	
8.2.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
8.2.1.1 EGRESO APROBADO	
8.2.1.1.1 SERVICIOS PERSONALES	(1,942,074,419.70)
8.2.1.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	(574,136,630.00)
8.2.1.1.3 SERVICIOS GENERALES	(454,261,861.00)
8.2.1.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	(4,206,867,600.00)
8.2.1.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	(7,985,089.00)
8.2.1.1.6 INVERSIÓN PÚBLICA	(7,000,000.00)
8.2.1.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	(6,000,000.00)
8.2.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	
8.2.2.1 EGRESO POR EJERCER	
8.2.2.1.1 SERVICIOS PERSONALES	101,340,167.63
8.2.2.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	346,385,602.97
8.2.2.1.3 SERVICIOS GENERALES	149,641,824.24
8.2.2.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	2,578,233,956.34
8.2.2.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	8,638,941.66
8.2.2.1.6 INVERSIÓN PÚBLICA	1,710,920.83
8.2.2.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	5,860,000.00
8.2.3 MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
8.2.3.1 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
8.2.3.1.1 SERVICIOS PERSONALES	0.00
8.2.3.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	(140,000.00)
8.2.3.1.3 SERVICIOS GENERALES	1,630,000.00
8.2.3.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	(11,545,985.30)



**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

8.2.3.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	(1,910,000.00)
8.2.4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	
8.2.4.1 EGRESO COMPROMETIDO	
8.2.4.1.1 SERVICIOS PERSONALES	1,449,065,821.93
8.2.4.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	122,003,431.61
8.2.4.1.3 SERVICIOS GENERALES	261,916,409.44
8.2.4.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	57,727.50
8.2.4.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00
8.2.4.1.6 INVERSIÓN PÚBLICA	2,091,950.88
8.2.4.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00
8.2.5 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	
8.2.5.1 EGRESO DEVENGADO	
8.2.5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	19,158,674.67
8.2.5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	8,181,469.54
8.2.5.1.3 SERVICIOS GENERALES	3,126,095.26
8.2.5.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	860,568.05
8.2.5.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,015,200.00
8.2.5.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00
8.2.6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	
8.2.6.1 EGRESO EJERCIDO	
8.2.6.1.1 SERVICIOS PERSONALES	4,117,028.13
8.2.6.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	65,574,908.28
8.2.6.1.3 SERVICIOS GENERALES	23,150,488.36
8.2.6.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	16,534,925.95
8.2.6.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	33,919.34
8.2.6.1.6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
8.2.6.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00
8.2.7 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	
8.2.7.1 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO	
8.2.7.1.1 SERVICIOS PERSONALES	368,392,727.34
8.2.7.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	32,131,217.60
8.2.7.1.3 SERVICIOS GENERALES	14,797,043.70
8.2.7.1.4 TRANFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	1,622,726,407.46
8.2.7.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	207,028.00
8.2.7.1.6 INVERSIÓN PÚBLICA	3,197,128.29
8.2.7.1.7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	140,000.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

A continuación se detallan los saldos en cuentas por cobrar por cuotas y aportaciones comparativo al cierre de los últimos 5 años.

Clase	Organismo	2017	2018	2019	2020	2021	Comentarios
10100	GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	111,068,813	473,746,733	177,433,326	399,171,194	317,398,091	2da, Quince/Ene a la 2da, Quince/Mar. De 2021 + Apert./Jubil
10101	GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	36,819,370	202,331,339	18,583,874	26,961,139	199,829,481	3ra/Cat/Dic/2020, 2da/Ene a 2da/Mar de 2021 + Apert./Jubil
10101	C.E.S.P. MEXICALI	6,183,848	23,864,342	48,473,839	25,273,287	89,786,544	2da/Feb a la 2da/Mar de 2021 + apert. de jubilados
10104	TESORERIA MUNICIPAL MEXICALI	252,485,692	317,733,496	317,532,611	342,492,297	341,499,282	Adelanto Adelanto XX y 2da/Carrera, Mar/21 pagada en Abr-21
10101	ISSSTECALI	33,739,373	11,165,488	35,796,718	30,051,268	14,851,854	2da/Carrera de Mar/2021 pagada en Abril-21
10108	I N D I V I MEXICALI	27,884,139	71,713,389	96,104,325	111,039,343	100,670,349	Cuenta Corriente 2da/Feb/2016 a la 3ra/Dic/2020
10108	D.I.F. ESTATAL	2,842,283	3,598,387	22,791,884	14,557,399	2,426,848	2da, Carrera de Mar/2021
10109	PODER LEGISLATIVO ORGANO DE FICALIZACION SUPERIOR	890,610	2,987,337	6,131,377	1,629,838	791,238	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
10111	INUVEN	0	1,318,721	1,441,817	2,938,730	496,083	2da, Carrera de Mar/2021
10121	IN.D.E.	1,534,216	4,683,493	13,381,234	6,076,561	4,296,783	1ra/Feb a la 2da/Mar del 2021
10126	TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA DE B.C.	7,335	648,069	695,801	1,015,328	1,871,523	Dic. De 2019, 1ra/Ene a la 2da/Mar del 2021
10127	TRIBUNAL DE JUSTICIA ELECTORAL DE B.C.	-51,131	187,888	58,669	233,251	47,677	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
10129	INSTITUTO DE CULTURA DE BAJA CALIFORNIA	1,345	1,107,727	3,269,442	7,967,872	3,137,433	2da/Oct/2020 y 2da/Mar/2021
10131	PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	12,733,161	34,522,907	729,853	44,011,639	3,381,196	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
10132	INSTITUTO DE LA MUJER	0	0	29,121	48,764	33,383	1ra y 2da/Mar/21 pagada en abril/2021
10133	COMITE DE TURISMO DE BAJA CALIFORNIA	9,822	0	13,261	13,139	12,894	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
10134	C.O.P.I.A.D.E.	0	86,128	0	58,862	31,377	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
10191	GOB. DEL EDO. B.C. SERIA DEL CAMPO	0	0	30,376	180,370	338,714	2da/Ene a la 1ra/Dic de 2020, 2da/Ene a 2da/Mar de 2021
10192	PODER LEGISLATIVO DEL EDO. DE BAJA CFA.	27,123	1,476,176	40,881	1,736,404	1,832,635	2da/Ene a la 1ra/Dic de 2020, 2da/Ene a 2da/Mar de 2021
10193	GOB. DEL EDO. B.C. DIRECCION DE INVERSION PUBLICA	0	32,353	0	182,593	268,351	1ra/Feb a la 3ra/Dic de 2020, 1ra/Ene a la 2da/Mar de 2021
10196	GOBIERNO DEL EDO. S.T.P.A.D.E.E.	0	0	131,303	0	0	
10198	COMISION ESTATAL DE ENERGIA	0	36,101	17,999	58,849	36,377	1ra y 2da/Mar/21 pagada en abril/2021
10199	GRUPE DE BAJA CALIFORNIA	36,384,399	89,806,254	218,723,569	284,862,918	306,055,837	Cuent. pago parcial, 1ra/Oct/18-2da/Oct/19, Mar/20 a Mar/21
10173	INSTITUTO DE PSQUIATRIA DEL ESTADO DE BAJA CALIF.	3,483,339	303,132	822,166	8,366,768	11,258,738	1ra/Oct/2020 a la 2da/Mar/2021 y apert. De jubilados
10177	COMISION DE ARBITRAJE MEDICO	0	4,318	6,611	37,891	38,718	1ra y 2da/Carrera de Mar/2021
10180	INSTITUTO ELECT. DE PARTICIPACION CIUDADANA	0	1,907	246,804	319,004	383,314	1ra y 2da/Mar/21 pagada en abril/2021
10181	PATRONATO DE LAS FIESTAS DEL ROL	0	33,365	23,856	23,318	57,889	1ra/Carrera de Dic/2019 pagada Enero-21
10182	INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION	4,847	31,137	21,244	23,878	27,166	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
10183	FONDO DE GARANTIAS COMPLEMENT Y CREDITOS PUENTE	0	0	24,884	112,639	75,006	1ra y 2da/Mar/21 pagada en abril/2021
10187	ISSSTECALI - MAQUINERIA	8,728,384	34,241,341	33,306,693	8,767,436	8,838,633	retenciones de jubilados de Mar/2021 pagados en Abril/2021
10188	ISSSTECALI - BUROCRACIA	0	18,781,953	26,896,627	8,994,091	8,838,684	retenciones de jubilados de Mar/2021 pagados en Abril/2021
10189	GOBIERNO DEL EDO. SECRETARIA DE HACIENDA	0	0	0	586,763	2,386,137	2da/Dic/2020 a la 2da/Mar/2021
10190	COMISION ESTATAL DEL SISTEMA PENITENCIARIO DE B.C.	0	0	0	5,443,839	2,757,635	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
10191	FISCALIA GENERAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	0	0	0	0	2,457,064	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
20205	C.E.S.P. TIJUANA	6,671,630	8,081,787	74,203,434	193,337,693	301,716,116	1ra/Ene a la 2da/Mar/2020 y 2da/Feb a 2da/Mar/2021
20204	TESORERIA MUNICIPAL TIJUANA	85,129,026	933,812	147,638,043	274,212,438	21,234,746	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
20209	COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS	76,942	0	0	0	0	
20227	DESAARROLLO SOCIAL MUNICIPAL TIJUANA	1,299	27,645	16,691	8,737	38,598	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
20238	TESORERIA MUNICIPAL TIJUANA	8,712,473	268,922	19,789,760	5,591,228	3,641,814	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
20239	D.I.F. MUNICIPAL TIJUANA	331,047	385,753	434,717	456,967	874,233	2da/Ene, 1ra y 2da de Marzo/2021
20206	INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA	76,073	24,447	111,186	61,381	62,019	1ra y 2da/Mar/21 pagada en abril/2021
20208	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TIJUANA	2,104,104	8,344,225	3,391,894	2,842,777	913,447	2da, Carrera de Mar/2021 pagada en abril/2021
20271	INIFE-BC	3,524,833	5,548,848	4,138,801	4,632,532	3,611,489	2da/Ago/2011 a 1ra/Abr/2014, 2da/Oct/18
20273	COMISION ESTATAL DEL AGUA	7,981,639	378,788	0	3,623,386	2,781,281	2da/Ene a la 2da/Mar/2021
20278	ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA-TECATE	0	12,632	25,578	39,848	14,638	1ra y 2da/Mar/21 pagada en abril/2021
20277	INSTITUTO DE MOVILIDAD SUSTENTABLE DE B.C.	0	0	0	266,846	263,182	1ra y 2da/Mar/21 pagada en abril/2021
20278	INSTITUTO DE IDENTIDAD VEHICULAR Y COBATE A LA CONTAM.	0	0	0	95,082	96,380	2da, Carrera de Mar/2021
20279	FISCALIA ESPECIALIZADA PARA LA ATENCION DE DELITOS ELEC	0	0	0	0	68,662	1ra y 2da/Mar/21 pagada en abril/2021
20280	CENTRO DE JUSTICIA PARA LAS MUJERES DEL ESTADO DE B.C.	0	0	0	0	43,930	1ra y 2da/Mar/21 pagada en abril/2021
20305	C.E.S.P. ENSENADA	131,011,373	342,154,153	189,446,083	334,698,330	337,818,239	2da/Ene/12 - 2da/Ago/13, y 1ra/Feb/14 - 2da/Mar/2021
20304	TESORERIA MUNICIPAL ENSENADA	658,649,800	814,267,978	1,041,445,969	1,178,293,482	1,218,369,445	adelanto Feb/19-Jul/11, Abril/12-Ago/13, y Sep/13 a Mar-21
20305	PROFUNDIZADO DE ENSENADA	7,683,424	9,757,794	11,318,048	11,282,280	11,709,603	adelanto Mar/09-Jun/11, Ago/2011 a Mar/2020
20310	D.I.F. MUNICIPAL ENSENADA	89,841	32,347	102,883	10,820	18,011	1ra/Ene a la 2da/Mar/2021
20310	D.I.F. MUNICIPAL ENSENADA	885,272	208,414	601,334	2,290,552	2,819,812	Cuenta Corriente 3ra/Ago/2019 a la 2da/Mar/2021
40401	C.E.S.P. TECATE	1,635,499	36,939	21,666	3,126,673	22,830	Aportaciones de Pensionados Mar pagada en abril/2021
40402	TESORERIA MUNICIPAL TECATE	309,233,266	373,048,481	421,491,949	489,434,680	482,764,668	Adelanto Feb/18 y de Jul/2018 a Mar/2021
40403	INPROCEUR TECATE	1,425,911	1,439,378	1,739,189	1,485,233	1,338,888	Dic/18-ago/19, jun-jul/14, sep-nov/16
50160	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE ROSARITO	25,864,804	6,903,269	7,908,237	1,109,627	18,905	Aportaciones de Pensionados Mar pagada en abril/2021
		2,907,843,696	3,007,238,215	3,266,619,021	4,127,883,421	4,460,751,538	



ISSSTECALI
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1 y 2.-Introducción y panorama económico

En virtud de la situación financiera que atraviesa el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (en lo sucesivo ISSSTECALI o Instituto), siendo múltiples las causas que lo han ocasionado, pero dentro de las más sobresalientes se encuentran la transición demográfica de la población que cada vez es más adulta y con mayor expectativa de vida; la transformación en el campo epidemiológico porque la atención médica ha cambiado de enfermedades infecciosas a crónicas degenerativas, siendo las segundas mucho más costosas y prolongadas en su tratamiento; la ampliación de los beneficios laborales sin el correspondiente aumento en las cuotas y aportaciones ante el Instituto; y el sistema actual de pago de pensiones, toda vez que su esquema funciona de manera tal que las aportaciones de los cotizantes pagan la pensión de los jubilados, cuestión complicada si se toma en cuenta los cambios demográficos ya señalados.

Debido a lo anterior, con el propósito de sentar las bases a fin de que el Instituto sea económicamente autosuficiente para el pago de pensiones y aumente sus recursos para elevar su capacidad de atención en servicios de salud y como un hecho histórico para Baja California, se publicó en el Periódico Oficial del Estado la normatividad siguiente:

1.- Reforma al artículo 99 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California, a través del cual se agrega el Apartado B correspondiente a la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios de Baja California, en fecha 13 de febrero de 2015.

2.- Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California, en fecha 17 de febrero de 2015.

3.- Ley que regula a los Trabajadores que refiere la fracción I, Apartado B, del artículo 99 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California, en materia de seguridad social, en fecha 17 de febrero de 2015.

4.- Ley que regula a los Trabajadores que refiere la fracción II, Apartado B del artículo 99 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California, en materia de seguridad social, en fecha 17 de febrero de 2015.

Dicha legislación plantea una nueva manera de afrontar y estar en aptitud de cumplir con el sistema de pensiones en el Estado de Baja California, es decir, sienta las bases para superar la difícil situación que atraviesa el ISSSTECALI y asegura de manera paulatina el cumplimiento de los objetivos fijados desde la creación del Instituto. Asimismo, buscan



ISSSTECALI

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

otorgar una protección integral a los trabajadores y sus familias, no solo durante el tiempo en que presten sus servicios, sino, cuando por edad, invalidez, vejez o muerte lo requieran.

De las Leyes antes referidas, se destacan las disposiciones siguientes:

- a) Establecimiento del Salario Base de Cotización.
- b) Establecimiento de edad para la jubilación y el incremento de edad para acceder a pensión por retiro de edad y tiempo de servicios.
- c) El establecimiento de un Salario Regulador para determinar el monto de la jubilación y de las pensiones.
- d) Reducción a 7 años de cotización para acceder a pensión por invalidez.
- e) Reducción a 7 años de cotización para acceder a pensión por muerte.
- f) Se contemplan procedimientos, para el caso de que el Estado, Municipios y organismos públicos incorporados, no enteren en tiempo y forma las cuotas y aportaciones, elevándose a crédito fiscal dichos adeudos y pudiendo afectar participaciones estatales en favor del ISSSTECALI.

La normatividad en comento pondera un esfuerzo compartido entre los trabajadores y sus patrones con la finalidad de que el ISSSTECALI, pueda cumplir con el objeto de su creación, ya que la seguridad social en México sin duda es y seguirá siendo un instrumento clave de la política laboral y social.



ISSSTECALI
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

Autorización e Historia

Domicilio Legal de ISSSTECALI:

Calafia 1115 1-G Centro Cívico, Mexicali, B.C.

Principales Servidores Públicos Responsables de la Cuenta Pública:

Dr. Odilar Moreno Grijalva.- *Director General del Instituto.*

C.P. Francisco Javier Ormart Alvarez.- *Subdirector General Administrativo.*

Los presentes Estados Financieros, son firmados por el Dr. Odilar Moreno Grijalva, como Director General del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California, personalidad que acreditó en mérito al nombramiento de fecha 1 de noviembre de 2019, mismo que le fue otorgado por C. Gobernador Constitucional en el Estado, de conformidad con lo dispuesto por el artículo 49 fracción X de la Constitución Política en vigor.

Con fecha del 20 de diciembre de 1970, fue publicada en el periódico oficial del Gobierno del Estado, la ley que crea al instituto de seguridad y servicios sociales de los trabajadores del gobierno y municipios del Estado De Baja California (ISSSTECALI), con vigencia a partir del día primero de enero de 1971.

La ley descrita anteriormente abrogó la ley de pensiones civiles del Estado De Baja California de fecha 8 de octubre de 1958 y la ley creó el instituto de servicios médicos para trabajadores estatales de fecha 31 de diciembre de 1962.

Organización y Objeto Social

Objeto Social

Se establecen con carácter de obligatorio a sus asegurados y derecho habientes los siguientes servicios y prestaciones:

- 1.- Seguro de enfermedades no profesionales y de maternidad.
- 2.- Seguro de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales
- 3.- Créditos para las adquisiciones en propiedad de casas o terrenos para la contracción de las mismas, destinadas a la habitación familiar del trabajador.
- 4.- Arrendamiento de habitaciones económicas pertenecientes al instituto.
- 5.- Préstamos hipotecarios
- 6.- Préstamos a corto plazo
- 7.- Jubilación.



ISSSTECALI
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

- 8.- Pensión de retiro por edad y tiempo de servicio.
- 9.- Pensión por invalidez.
- 10.- Pensión por causa de muerte.
- 11.- Indemnización Global.
- 12.- Pago Póstumo.
- 13.- Pago De Funerales.
- 14.- Prestaciones Sociales.

Cuotas y aportaciones

De los trabajadores de base:

Todo trabajador deberá aportar al instituto una cuota obligatoria del 12% del sueldo básico que disfrute (*artículo 16 de la ley de ISSSTECALI*) dicha cuota se aplica como sigue:

- A).- 3% para cubrir seguro de enfermedades no profesionales y maternidad.
- B).- 9% como cuotas para tener derecho a las prestaciones de crédito para casa o terreno destinado a casa habitación, arrendamiento de habitación perteneciente al instituto, préstamos a corto plazo e hipotecarios, jubilación, pensión por vejez, invalidez o muerte, indemnización global, pago de funerales y prestaciones sociales, además establece que el monto total de las cuotas que hubiesen aportado le será devuelto como parte de una indemnización global al retirarse definitivamente del servicio.

Tratándose de empleados de confianza y eventuales únicamente, se les otorgan servicios médicos y las cuotas y aportaciones que debe cubrir sobre dicho servicio son determinadas por convenio o mediante régimen general considerando el salario diario integrado por nivel de percepciones.

Tratándose de jubilados cubrirán un 4% para servicio médico y el 1% de la pensión que disfrute serán destinados a constituir la reserva técnica prevista en el régimen de pensiones y jubilaciones.

De los patrones:

El estado, municipios y organismos públicos incorporados cubrirán al instituto por aportaciones el 19% sobre el equivalente al sueldo integrado de los trabajadores (*artículo 21 de la Ley de ISSSTECALI*).

Dicho porcentaje se aplicara como sigue:

- 1.- 8% para cubrir el seguro de enfermedades no profesionales y de maternidad.
- 2.- 1% para cubrir integralmente el seguro de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales.
- 3.- 10% para cubrir las prestaciones señaladas en el inciso b).
- 4.- tratándose de jubilados y pensionados el 2% para servicio médico.



ISSSTECALI
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

**INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA**

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

Adicionalmente a la ley existe acuerdo celebrado con la burocracia, donde se acordó descontar a los trabajadores de base activos y jubilados el 1% de cuota adicional para la reserva técnica del fondo de pensiones y el 0.5% de aportación de los organismos a partir del 16 de junio de 1994. Así mismo mediante acuerdo de diciembre de 2005, a través del cual la burocracia aporta otro 1.0% al fondo de pensiones y el patrón el 1.11% también al fondo de pensiones.

Con fecha del 13 de noviembre de 1996, la junta directiva aprueba una cuota única de cooperación de \$ 120.00 para todos los afiliados del instituto, para aplicarlo a la adquisición de equipo médico.

El 16 de diciembre de 1997 la misma junta directiva aprobó que todo trabajador de nuevo ingreso, se le cobre la cuota de cooperación.

Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal inicia el 1ro enero y termina el 31 de diciembre.

Régimen jurídico

El Instituto De Seguridad Y Servicios Sociales De Los Trabajadores Del Gobierno Y Municipios Del Estado De Baja California, tiene personalidad jurídica y patrimonio propios para el cumplimiento de sus fines.

Consideraciones fiscales

El instituto tributa fiscalmente bajo el régimen de Personas Morales con fines no lucrativos, establecido en el título III, artículo 93 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta. Como contribuyente, el instituto está obligado a cumplir con las disposiciones fiscales establecidas para:

- A.- Determinar
- B.- Calcular
- C.- Retener
- D.- Enterar

Las contribuciones que establezcan las leyes en materia de impuestos, derechos, productos y aportaciones de seguridad social



ISSSTECALI
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

Estructura Organizacional Básica

El Instituto se integra básicamente por la Dirección General y tres Subdirecciones generales mismas que se detallan a continuación:

- Subdirección General Médica
- Subdirección General Administrativa
- Subdirección General Prestaciones

La Subdirección General Médica es el área responsable de brindar servicios de salud, desde la educación de los derechohabientes para la prevención de enfermedades, hasta la atención hospitalaria, quirúrgica y farmacéutica, necesaria para estabilizar y restaurar su salud.

Responsable también de la educación, prevención, atención, diagnóstico, control y evaluación de los eventos en salud que aquejan a la derechohabiente.

Áreas que la integran:

Departamento de Salud Ocupacional

Dirección de Atención Hospitalaria

Departamento de Hospitales y Servicios Subrogados
Departamento de Cuadro Básico

Dirección de Atención Primaria en Salud

Departamento de Promoción y Fomento a la Salud
Departamento de Clínicas y Consultorios

Dirección de Enseñanza e Investigación

Departamento de Educación Médica Continua
Departamento de investigación y Desarrollo



ISSSTECALI
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

La Subdirección General de Administración es el área responsable de administrar los recursos financieros, técnicos, materiales y humanos para que el Instituto garantice la prestación de sus servicios con oportunidad, eficiencia y calidad.

Áreas que la integran:

Dirección de Finanzas y Contabilidad

- Departamento de Contabilidad
- Departamento de Ingresos
- Departamento de Egresos
- Departamento de Control Patrimonial

Dirección Programación y Presupuesto

- Departamento de Control Presupuestal
- Departamento de Programación y Presupuesto

Dirección de Servicios Generales

- Departamento de Compras
- Departamento de Almacén General
- Departamento de Archivo y Correspondencia
- Departamento de Mantenimiento y Nuevos Proyectos

Dirección de Recursos Humanos

- Departamento de Sueldos y Salarios
- Departamento de Selección y Contratación de Personal

Dirección de Informática

- Departamento de Desarrollo del Área Médica
- Departamento de Desarrollo del Área Administrativa
- Departamento de Infraestructura y Soporte Técnico



ISSSTECALI
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo de 2021

La Subdirección General de Prestaciones Económicas y Sociales es el área responsable de afiliar al ISSSTECALI a los trabajadores de la burocracia estatal y municipal, así como del magisterio, para que puedan recibir las prestaciones económicas y sociales, como la jubilación, pensión y préstamos, y la atención médica, de acuerdo con la Ley del Instituto.

Áreas que la integran:

Coordinación Zona Costa
Dirección de Prestaciones
Departamento de Afiliación y Trabajo Social
Departamento de Histórico de Cotizaciones
Departamento de Préstamos a Corto Plazo e Hipotecarios

Dirección de Pensiones y Jubilaciones.
Departamento de Gestoría de Prestaciones y Jubilaciones
Departamento de Nóminas de Pensiones y Jubilaciones
Fideicomisos, mandatos y análogos

A partir del ejercicio del 2014, el Fideicomiso del Magisterio y Fideicomiso Burocracia, se incorporan a la Contabilidad de ISSSTECALI, en cumplimiento a lo dispuesto por los "Lineamientos que deberán observar los Entes Públicos para Registrar en las Cuentas de Activos los Fideicomisos sin estructura Orgánica y Contratos Análogos, incluyendo Mandatos", emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable. Se realizó el registro en el activo no circulante de los saldos al 31 de diciembre del 2013 de los Fideicomisos y en Resultados de ejercicios anteriores por los resultados acumulados de los mismos. Ver nota Inversiones financieras.

Bases de preparación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros se han elaborado atendiendo los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental, así como lo dispuesto en las normas emitidas por la CONAC y demás normatividades legales aplicables.

Políticas de Contabilidad significativas

Base de registro de ingresos y Egresos

Contablemente se registran los ingresos y egresos en base a los nuevos lineamientos establecidos en por la Comisión Nacional de Armonización Contable

Política de capitalización de activos:

Hasta el ejercicio 2011, los activos fijos se capitalizaban de acuerdo a los criterios de función, destino y vida útil, establecidos en la LISR y principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. A partir del ejercicio 2012 se capitalizan y registran contablemente de



ISSSTECALI

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

conformidad con las Reglas específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidos por la Comisión Nacional de Armonización Contable

Operaciones y saldos en moneda extranjera

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio publicado por el Banco de México en la fecha de las transacciones. Al final de cada mes, los saldos en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio vigente en esa fecha y las variaciones afectan los resultados de operación.

Las inversiones en valores

Las inversiones en valores se registran a su costo de adquisición.

Almacén

La valuación de inventarios se efectúa mediante el sistema de inventarios perpetuos, bajo el sistema de primeras entradas y primeras salidas (PEPS).

Posición de Moneda Extranjera y protección de riesgo cambiario.

Los activos en moneda extranjera se cuentan con el siguiente:

Banco	Tipo	Destino	Importe Moneda Extranjera	Importe Pesos
BBVA Bancomer, S.A.	Cheques M.E.(Dls)	Pago a Proveedores	\$ 171,759.81	\$3,930,014.27



ISSSTECALI

GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

Informe de Recaudación.

A continuación se presenta el comportamiento de la recaudación de ingresos por los últimos 5 años y al corte del 31 de Marzo del ejercicio en curso.

ISSSTECALI INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA						
Resúmenes de Ingresos - LDF						
(PESOS)						
Concepto de	Año 5 2016	Año 4 2017	Año 3 2018	Año 2 2019	Año 1 2020	Año en Ejercicio Vigente 2021
1. Ingresos de Libre Disposición (1-A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	8,027,890,321.03	6,790,526,326.35	8,027,847,566.48	7,486,898,895.17	6,330,579,087.48	1,427,185,647.14
A. Impuestos						
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	5,487,745,901.89	6,157,192,845.00	5,418,958,907.08	6,088,872,857.33	5,547,685,916.03	1,319,207,826.84
C. Contribuciones de Retiro						
D. Derechos						
E. Productos	93,951,907.73	199,216,801.34	188,360,102.57	214,122,744.30	26,218,122.26	388,881.87
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	301,170.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	188,843,000.44	85,103,388.16	33,073,760.34	43,638,303.48	17,348,889.00	2,846,795.91
H. Participaciones						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal						
J. Transferencias	1,109,448,761.47	2,340,048,153.83	2,888,254,704.01	1,747,987,815.46	4,126,118,348.20	104,841,282.82
K. Convenios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00				
2. Transferencias Federales Etiquetadas (2-A+B+C+D+E)						
A. Aportaciones						
B. Convenios						
C. Fondos Distintos de Aportaciones						
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Percepciones y Adiciones						
E. Otros Transferencias Federales Etiquetadas						
3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3-A)						
A. Ingresos Derivados de Financiamiento						
4. Total de Resultados de Ingresos (4=1+2+3)						
Datos Intermedios:						
1. Ingresos Derivados de Financiamiento con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición						
2. Ingresos Derivados de Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)						

Calificaciones Otorgadas.

El instituto no realizó durante el ejercicio transacción que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

Partes Relacionadas

Se hace constar que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.



ISSSTECALI
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES
DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

ISSSTECALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2021

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

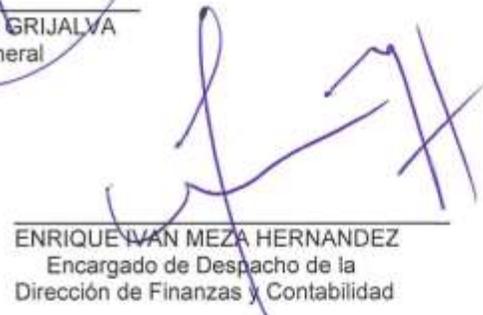
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



ODILAR MORENO GRIJALVA
Director General



FRANCISCO JAVIER ORMART ALVAREZ
Subdirector General Administrativo



ENRIQUE VAN MEZA HERNANDEZ
Encargado de Despacho de la
Dirección de Finanzas y Contabilidad



12 Preguntas

Preguntas al I Trimestre 2021:

1.-ISSSTECALI tiene autorizado un Presupuesto modificado de Egresos para 2021 de \$ 7,210.28 mp, cuando en el ejercicio 2020 se gastaron en Pensiones y Jubilaciones la cantidad de **\$ 7,022.41 mp**

Pregunta Obserbc:

- ¿Cómo piensan resolver el pago de las Pensiones y Jubilaciones para el ejercicio 2021?
- ¿Cuántos Maestros y Burócratas están pendientes en su trámite de Pensión o Jubilación al 31 de diciembre de 2020?
- ¿Cuánto es el importe al 31 de diciembre de 2020, que los Municipios y las diferentes Entidades de Gobierno le adeudan a ISSSTECALI?
- Solicitamos una relación de los deudores
- ¿A cuánto ascienden los Fondos de Reserva para Pensiones al 31 de diciembre del 2020?

2.-En los últimos años ISSSTECALI ha gastado por concepto de Ayudas Sociales las siguientes Cantidades

2017	\$ 829.70 mp
2018	\$ 678.54 mp
2019	\$ 666.38 mp
2020	\$ 619.45 mp

Pregunta Obserbc:

- ¿Por qué se otorgan estas Ayudas Sociales?
- ¿Existe Una política interna o un manual de procedimientos para el otorgamiento de estas Ayudas Sociales?
- ¿Quién es la persona que autoriza el otorgamiento de estas Ayudas Sociales y que cargo tiene dentro de la Entidad ¿
- ¿Cuál es la Justificación de darle Ayuda Social a los Comités Municipales y Estatal del Sindicato de Burócratas? ¿y cómo lo comprueban?

3.-En el Portal de Transparencia del Gobierno del Estado señala que ISSSTECALI, en el ejercicio fiscal 2020 gasto \$ 619.45 mp por el concepto de Ayudas Sociales, Relacionando a diversas personas que recibieron el apoyo social, sumando esta relación la cantidad de \$ 19,643,525.11. Restando un monto de **\$ 594,492,836.46.**

Pregunta Obserbc:

- ¿Esta cantidad representa el 96 % del Gasto porque NO está relacionado y quienes lo recibieron?
- ¿Durante el ejercicio fiscal 2020, se efectuaron 4 cargos contables a esta cuenta mismas que no tienen fecha por los siguientes importes, **\$ 54,687,322.76,** **\$ 141,219,794.99,** **\$ 213,030,749.86,** y **\$ 185,554,968.85,** quienes recibieron estas cantidades?
- ¿Cómo están justificados estos 594 millones de pesos y quien los autorizo?
- ¿Quiénes fueron los beneficiarios de estos 594 millones de pesos?

4.- En los últimos años se ha incrementado el Pasivo a Corto Plazo existiendo un saldo al 31 de marzo de 2021 de \$ 1,447.54 mp.

Pregunta Obserbc:

- a) ¿Cómo piensan liquidar este pasivo antes del cambio constitucional de poderes?
- b) ¿Los adeudos por retenciones de impuestos No enterados al SAT, normalmente generan multas, recargos y actualizaciones, como piensan pagar este pasivo de \$ 657.17 millones de pesos, para que no se sigan generando más cantidades adicionales?

5.- En los tres últimos ejercicios fiscales ISSSTECALI ha operado con Déficit Presupuestal por los siguientes importes

2018	\$ 666.93 mp
2019	\$ 2,025.98 mp
2020	\$ 381.11 mp

Pregunta Obserbc:

- a) ¿Cómo tienen planeado para 2021 ejercer el presupuesto sin volver a tener Déficit?
- b) ¿Qué medidas de austeridad han tomado para disminuir el gasto corriente de la Entidad?

6.- En el grupo del gasto Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios se ejerció un gasto durante 2020 de \$ 160.26 millones de pesos.

Pregunta Obserbc:

- a) ¿Cómo se desglosa este gasto por partida, presupuesto Aprobado, Modificado, y Ejercido.
- b) ¿Relación de los contratos que justifican este gasto de \$ 160.26 millones, ejercidos al 31 de diciembre de 2020 señalando lo siguiente: Nombre del contratado, concepto de la prestación, fecha de la contratación, fecha de la licitación o la adjudicación, importe del contrato, fecha de entrega del trabajo contratado y fechas de pago.
- c) Solicitamos copia de las licitaciones o adjudicaciones que amparan estos gastos.
- d) Solicitamos copia de cada uno de los contratos de prestación de Servicios Profesionales contratados en 2020
- e) Copia de la justificación o motivo por los que se efectuaron estas contrataciones como lo señala la Ley Correspondiente en el Artículo 15
- f) Copia del informe final de cada uno de los contratos celebrados.
- g) Copia de los cheques de pago efectuados a cada uno de los contratados durante el ejercicio 2020.

7.- En el grupo del gasto Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios se Presupuestó para el ejercicio 2021 un monto de **\$ 270.92** millones de pesos, 110 millones de pesos más que el ejercido en 2020

Pregunta Obserbc:

- a) ¿Cuál el motivo del incremento para 2021 y cuál es su justificación?
- b) ¿Cómo se compone la partida presupuestada por concepto e importe?
- c) ¿Esta partida fue aprobada con la Junta Directiva de ISSSTECALI, que información soporte presentaron en la reunión de autorización del presupuesto 2021?
- d) Quisiéramos copia de esta documentación

8.- En el Capítulo de Materiales y Suministros en la cuenta de Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio se ejerció un gasto durante 2020 de **\$ 552.06** millones de pesos.

Pregunta Obserbc:

- a) ¿Cómo se desglosa este gasto por partida, presupuesto Aprobado, Modificado, y Ejercido?
- b) ¿Relación de los contratos que justifican este gasto de \$ 552.06 millones, ejercidos al 31 de diciembre de 2020 señalando lo siguiente: Nombre del contratado, concepto de la prestación, fecha de la contratación, fecha de la licitación o la adjudicación, importe del contrato, fecha de entrega del trabajo contratado y fechas de pago.
- c) Solicitamos copia de las licitaciones o adjudicaciones que amparan estos gastos.
- d) Solicitamos copia de cada uno de los contratos realizados en 2020m por este concepto
- e) Copia de las facturas que amparan estos contratos celebrados.
- f) Copia de los cheques de pago efectuados a cada uno de los proveedores contratados durante el ejercicio 2020.