

**INFORME FINANCIERO
AL
31 DE DICIEMBRE 2016**

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

INFORME FINANCIERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

I N D I C E

- 1.- Estado de Situación Financiera**
- 2.- Estado de Actividades**
- 3.- Estado de Flujos de Efectivo**
- 4.- Estado de Variación en la Hacienda Pública**
- 5.- Estado de Cambios en la Situación Financiera**
- 6.- Estado de Actividades de Pensiones
y Jubilaciones.**
- 7.- Gastos de Administración de Pensiones y
Jubilaciones.**
- 8.- Estado de Actividades del Servicio Médico.**
- 9.- Integración de Costo de Servicio Médico por concepto.**
- 10.- Gastos de Administración de Servicio Médico.**
- 11.- Comparativo Real Contra Presupuesto**
- 12.- Notas a los Estados Financieros.**
- 13.- Información Médica Estadística.**

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

COMPARATIVO CON DICIEMBRE DEL AÑO INMEDIATO ANTERIOR

(en pesos)

	2016	2015	PASIVO	2016	2015
ACTIVO			PASIVO CIRCULANTE		
ACTIVO CIRCULANTE			Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,090,322,863	400,279,618
Efectivo y Equivalentes	471,235,365	22,913,802	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,916,216,771	1,040,105,305	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	36,012,914	43,125,329	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Fondos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes	126,587,562	217,755,898	Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	3,088,756,147	3,088,514,786
	155,921	155,921	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	2,550,208,533	1,324,056,754	Total de Pasivos Circulantes	4,179,079,000	3,488,794,704
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	664,182,541	599,165,362	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	114,204,440	108,366,989	Fondos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-142,285,840	-125,486,202	Provisiones a Largo Plazo	82,936,654,987	66,084,763,986
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos no Circulantes	82,936,654,987	66,084,763,986
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	87,115,733,986	69,573,558,400
Total de Activos no Circulantes	636,101,141	582,046,149	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total del Activo	3,186,309,674	1,906,102,403	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	52,970,249	52,970,249
			Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	(3,029,044,736)	(3,029,044,736)
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desecho)	(19,985,845,720)	(16,368,844,575)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(64,691,806,510)	(48,322,961,935)
			Revaluos	0	0
			Reservas	425,000	425,000
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,723,877,395	0
			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	(83,979,424,322)	(67,567,485,987)
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	3,186,309,674	1,906,102,403

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

C.P. ALBERTO JOSE HERRERA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P.C. JESUS MANUEL MOLINA MURILLO
DIRECTOR DE FINANZAS

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
COMPARATIVO CON NOV DEL 2016
(cifras expresadas en miles de pesos)

	DIC	NOV		DIC	NOV
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Caja y Bancos	\$ 471,235	\$ 444,595	Prestamos bancarios	\$ 942,904	\$ 819,694
Cuentas por cobrar:			Proveedores	140,848	130,353
Prestaciones socioeconómicas	48,353	54,286	Otras cuentas por pagar a corto plazo	7,180	5,685
Instituciones Afiliadas	1,826,277	1,766,814	Impuestos por pagar	3,086,457	3,086,457
Otras instituciones	23,111	22,884	Beneficios a los empleados a Corto Plazo	1,690	29,234
Deudores diversos	18,369	3,290	Reserva Grat. Anual e Indemnizaciones	4,179,079	4,071,424
Total Cuentas por Cobrar	<u>1,916,108</u>	<u>1,847,274</u>	Total Pasivo Circulante		
			LARGO PLAZO		
			Aportaciones Fondo Pensiones Asegurados	2,973,300	2,907,085
			Aportaciones al fondo por pagar	15,706	18,021
			Beneficios a los empleados	79,947,649	78,290,460
			Total Pasivo Largo Plazo	82,936,655	81,215,566
			Total Pasivo	87,115,734	85,286,990
FIJO					
INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	778,387	762,620	PATRIMONIO		
Menos depreciación acumulada	142,286	140,896	Reserva patrimonial	(63,997,933)	(63,997,933)
Total Activo Fijo	<u>636,101</u>	<u>621,723</u>	Superavit donado	54,354	54,354
			Exceso (déficit) ingresos/egresos	(19,985,846)	(18,326,208)
			Total Patrimonio	(83,929,424)	(82,269,786)
Total Activo	<u>\$ 3,186,310</u>	<u>\$ 3,017,203</u>	Total Pasivo y Patrimonio	<u>\$ 3,186,310</u>	<u>\$ 3,017,203</u>

C.P. ALBERTO JOSÉ HERRERA GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P.C. JESÚS MANUEL MOLINA MURILLO
DIRECTOR DE FINANZAS



PENSIONES CIVILES
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
COMPARATIVO CON DICIEMBRE DEL AÑO INMEDIATO ANTERIOR
(en pesos)**

	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	1,611,793,923	1,563,525,580
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	1,611,036,506	1,561,031,381
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente ¹	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	757,417	2,494,199
Ingresos No Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:	4,520,344,126	3,875,397,655
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,520,344,126	3,875,397,655
Otros Ingresos y Beneficios:	33,243,834	34,209,958
Ingresos Financieros	19,418,841	27,637,535
Incremento por Variación de Inventarios	1,702,661	764,473
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	12,122,332	5,807,949
Total de Ingresos y Otros Beneficios	6,165,381,882	5,473,133,193
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento:	2,123,752,856	1,953,290,842
Servicios Personales	423,774,402	371,009,217
Materiales y Suministros	1,258,156,427	1,187,130,998
Servicios Generales	441,822,026	395,150,426
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:	24,009,571,779	19,871,354,993
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	6,726,240	5,984,999
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	24,002,845,539	19,865,369,995
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones:	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública:	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias:	17,902,967	17,332,134
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones	16,807,224	16,315,490
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	869,043	694,242
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	226,700	322,402
Inversión Pública:		
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	26,151,227,603	21,841,977,769
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ (19,985,845,720)	\$ (16,368,844,575)

¹ No se incluyen: Utilidades e intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

C.P. ALBERTO JOSE HERRERA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. JESUS MANUEL MOLINA MURILLO
DIRECTOR DE FINANZAS

**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(cifras expresadas en miles de pesos)**

CONCEPTO	PENSIONES Y JUBILACIONES	SERVICIO MEDICO	CEDEFAM	TOTAL
INGRESOS:				
Aportaciones del patrón al fondo de pensiones				
Aportaciones del patrón al fondo de pensiones	\$ 871,357			\$ 871,357
Traspaso de aportación acumulada de trabajadores jubilados y pensionados	174,574			174,574
Diferencial de pensión estática	-			-
Pensión dinámica	93,354			93,354
Aportaciones del patrón al fondo de pensiones Nueva Ley	311,052			311,052
Recuperación de devolución de fondo	-			-
Aportaciones de servicio médico		\$ 498,654		498,654
Cuotas de Jubilados y Pensionados 4, 3 y 2%	23,680			23,680
Cuotas de Jubilados y Pensionados al 12%	305			305
Diferencial de servicio médico		1,112,382		1,112,382
Recursos Estatales Jubilados	1,328,102			1,328,102
Recursos Estatales Nomina y Gastos Serv. Med.		515,823		515,823
Fondo FAFEF	1,185,204			1,185,204
Recursos Estatales Nomina y Gastos Pensiones	10,167			10,167
CEDEFAM		6,726		6,726
Total ingresos	<u>3,997,795</u>	<u>2,126,860</u>	<u>6,726</u>	<u>6,131,381</u>
COSTOS:				
Jubilaciones y pensiones	4,116,582			4,116,582
Provisión jubilaciones	19,886,263			19,886,263
Servicio médico		1,884,920		1,884,920
	<u>24,002,846</u>	<u>1,884,920</u>	<u>-</u>	<u>25,887,765</u>
Exceso (déficit) bruto	(20,005,051)	241,940	6,726	(19,756,385)
GASTOS GENERALES:				
Gastos de administración	<u>9,761</u>	<u>244,479</u>	<u>-</u>	<u>254,240</u>
Exceso (déficit) de operación	(20,014,812)	(2,539)	6,726	(20,010,624)
Aportaciones a CEDEFAM	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,726</u>	<u>6,726</u>
RESULTADO DE FINANCIAMIENTO:				
Gastos financieros	653	-	-	653
Productos financieros	<u>19,419</u>	<u>2,377</u>	<u>-</u>	<u>21,795</u>
	<u>18,766</u>	<u>2,377</u>	<u>-</u>	<u>21,143</u>
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS :				
Gastos	1,096	748	-	1,843
Productos	<u>11,448</u>	<u>757</u>	<u>-</u>	<u>12,206</u>
	<u>10,353</u>	<u>10</u>	<u>-</u>	<u>10,362</u>
Exceso (déficit) neto	<u>(19,985,693)</u>	<u>(153)</u>	<u>-</u>	<u>(19,985,846)</u>

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
COMPARATIVO CON NOV DEL 2016
(cifras expresadas en miles de pesos)

3

DIC	NOV
-----	-----

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Exceso(Deficit) de ingresos sobre egresos	\$ (1,659,638)	\$(1,669,928)
Partidas de ejercicios anteriores	-	-
Baja de activos fijos	-	-
Incremento (disminución)a la reserva de obligaciones contingentes	1,657,189	1,657,189
Beneficios a los empleados a Cto Plazo	-	-
Incremento a la reserva de gratificación anual	(27,544)	-
Depreciación	1,389	1,392
Suma	(28,605)	(11,347)
 (Incremento) disminución de prestaciones socio-económicas a corto plazo	 5,933	 9,537
(Incremento) disminución a instituciones afiliadas	(59,463)	411
(Incremento) disminución a otras cuentas por cobrar	(13,187)	(3,193)
(Incremento) Disminución a almacén de medicamentos y materiales	(61,372)	(3,494)
Incremento (Disminución) en proveedores	123,210	(13,893)
Incremento (Disminución) en acreedores diversos	10,495	9,670
Incremento (Disminución) en impuestos por pagar	1,494	409
Incremento a la aportación al fondo de pensiones de asegurados	66,216	52,095
(Disminución) Incremento a aportaciones al fondo por pagar	(2,315)	(2,952)
 Flujos netos de efectivo de actividades de operación	 42,407	 37,242

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Adquisición de activos fijos	(15,767)	(60)
Flujos netos de efectivo de actividades de inversión	(15,767)	(60)

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Activo Fijo Donado	-	-
Préstamo bancario con banca interacciones	-	-
Anticipos de la SH por retenciones y aportaciones	-	-
Préstamo de SH para financiar prestaciones a Afiliados	-	-
Apoyo de la SH del Gob. del Edo. para compra de Activo Fijo	-	-
Pago de préstamo bancario con banca interacciones	-	-
 Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento	 -	 -

Incremento (Disminución) neto de efectivo	\$ 26,640	\$ 37,182
Efectivo al inicio del período	\$ 444,595	\$ 407,413
Efectivo al final del período	\$ 471,235	\$ 444,595
Efectivo	\$ 471,235	\$ 444,595
Sobregiro en Bancos	\$ 471,235	\$ 444,595



**PENSIONES CIVILES
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**

**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones	-2,976,074,486	0	0	0	-2,976,074,486
Donaciones de Capital	0	52,970,249	0	0	52,970,249
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-3,029,044,736				-3,029,044,736
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-64,691,381,510	0	0	-64,691,381,510
Resultados de Ejercicios Anteriores		-16,368,844,575			-16,368,844,575
Revaluos		-48,322,961,935			-48,322,961,935
Reservas		0	425,000	0	425,000
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio					
	2015	-2,976,074,486	-64,691,381,510	0	-67,667,455,997
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Aportaciones	2016	0	0	0	0
Donaciones de Capital		0			0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0			0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-16,261,968,325	0	-16,261,968,325
Resultados de Ejercicios Anteriores			-3,617,001,145		-3,617,001,145
Revaluos			-12,644,967,180		-12,644,967,180
Reservas			0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio					
	2016	-2,976,074,486	-64,691,381,510	-16,261,968,325	0
					-83,928,424,322

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

C.P. ALBERTO JOSE HERRERA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. JESUS MANUEL MOLINA MIRELLO
DIRECTOR DE FINANZAS



PENSIONES CIVILES
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
COMPARATIVO CON DICIEMBRE DEL AÑO INMEDIATO ANTERIOR

(en pesos)

	ORIGEN	APLICACIÓN
	21,381,133,380	21,381,133,380
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	98,280,751	1,324,433,030
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	448,321,564
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	876,111,466
Inventarios	7,112,415	0
Almacenes	0	0
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes	91,168,336	0
Otros Activos Circulantes	0	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	16,799,637	70,854,630
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	65,017,179
Bienes Muebles	0	5,837,450
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	16,799,637	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	690,284,596	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	690,043,235	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	241,361	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
PASIVO NO CIRCULANTE	16,851,891,001	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	16,851,891,001	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	3,723,877,395	19,985,845,720
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualizaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0
 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	 3,723,877,395	 19,985,845,720
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	3,617,001,145
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	16,368,844,575
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,723,877,395	0
 Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	 0	 0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

C.P. ALBERTO JOSE HERRERA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P.C. JESUS MANUEL MOLINA MURILLO
DIRECTOR DE FINANZAS

**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE ACTIVIDADES DE PENSIONES Y JUBILACIONES
DEL MES DE DIC DEL 2016 Y NOV DEL 2016
Y COMPARATIVO AL MES DE DIC DEL 2015
(cifras expresadas en miles de pesos)**

	ACUMULADO		MENSUAL	
	2016	2015	DIC	NOV
C O N C E P T O				
Aportación del patrón al fondo de pensiones	\$ 871,357	\$ 883,227	\$ 64,581	\$ 64,765
Traspaso de aportación acumulada de trabajadores jubilados y pensionados	174,574	161,660	272	10,220
Diferencial de pensión estática	-	-	-	-
Pensión dinámica	93,354	82,116	28,087	5,893
Aportaciones del patrón al fondo de pensiones Nueva Ley	311,052	329,995	23,699	25,387
Cuotas de Jubilados y Pensionados 4, 3 y 2%	23,680	14,744	2,221	2,192
Cuotas de Jubilados y Pensionados al 12%	305	155	31	31
Recuperación de devolución de fondo Recursos Estatales Jubilados	1,328,102	862,466	838,737	57,828
Fondo FAFEF	1,185,204	1,218,059	98,759	98,756
Recursos Estatales Nomina y Gastos Pensiones	<u>10,167</u>	<u>6,395</u>	<u>1,729</u>	<u>795</u>
	<u>3,997,795</u>	<u>3,558,817</u>	<u>1,058,115</u>	<u>265,868</u>
COSTOS:				
Jubilaciones y pensiones	4,116,582	3,633,337	1,085,129	284,194
Provisión jubilaciones	<u>19,886,263</u>	<u>16,232,033</u>	<u>1,657,189</u>	<u>1,657,189</u>
	<u>24,002,846</u>	<u>19,865,370</u>	<u>2,742,317</u>	<u>1,941,383</u>
Exceso (déficit) bruto	<u>(20,005,051)</u>	<u>(16,306,553)</u>	<u>(1,684,202)</u>	<u>(1,675,515)</u>
GASTOS DE GENERALES:				
Gastos de administración	<u>9,761</u>	<u>7,030</u>	<u>1,024</u>	<u>796</u>
Exceso (déficit) de operación	<u>(20,014,812)</u>	<u>(16,313,583)</u>	<u>(1,685,226)</u>	<u>(1,676,311)</u>
RESULTADO DE FINANCIAMIENTO:				
Gastos financieros	653	678	43	48
Productos financieros	19,419	27,638	1,389	1,371
Resultado por posición monetaria	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>18,766</u>	<u>26,959</u>	<u>1,346</u>	<u>1,323</u>
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS:				
Gastos	1,096	1,017	289	55
Productos	<u>11,448</u>	<u>5,361</u>	<u>285</u>	<u>187</u>
	<u>10,353</u>	<u>4,344</u>	<u>(4)</u>	<u>133</u>
Exceso (déficit) neto	<u>\$ (19,985,693)</u>	<u>\$ (16,282,280)</u>	<u>\$ (1,683,884)</u>	<u>\$ (1,674,855)</u>

**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
GASTOS DE ADMINISTRACION DE PENSIONES Y JUBILACIONES
DEL MES DE DIC DEL 2016 Y NOV DEL 2016
Y COMPARATIVO AL MES DE DIC DEL 2015
(cifras expresadas en miles de pesos)**

CONCEPTO	ACUMULADO		MENSUAL	
	2016	2015	DIC	NOV
SERVICIOS PERSONALES:				
SUELDO BASE	\$ 4,445	\$ 3,366	\$ 351	\$ 398
GRATIFICACION ANUAL	552	403	150	34
QUINQUENIO	370	271	33	33
DESPENSA	192	131	16	18
ESTIMULO POR NOTAS BUENAS	191	118	21	22
DIAS ECONOMICOS	97	61	8	6
EVALUACION DEL DESEMPEÑO	107	71	9	7
PARTE PROPORCIONAL DE VACACIONES	57	16	18	24
PRIMA VACACIONAL	164	123	64	8
INDEMNIZACIONES	135	162	55	80
DIAS DE DESCANSO TRABAJADOS	-	-	-	-
COMPLEMENTO DE JORNADA LEGAL	108	-	19	19
HORAS EXTRAORDINARIAS	-	-	-	-
AYUDA PARA ESTUDIOS	4	7	1	1
AYUDA GUARDERIA	2	6	-	-
CAPACITACION	1	13	-	-
AYUDA PARA GASOLINA	-	-	-	-
ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS	-	-	-	-
FESTEJOS	25	66	-	-
UNIFORMES	-	-	-	-
SUPLENCIAS	1,187	678	184	75
COMPENSACION	-	-	-	-
GRATIFICACION EXTRAORDINARIA	36	28	36	-
APORTACION PATRONAL CUENTAS INDIVIDUAL	76	-	9	14
ESTIMULO A LA PERMANENCIA	-	-	-	-
AYUDA PARA ESTUDIOS A HIJOS DE LOS EMPL	44	40	5	5
	<hr/> 7,792	<hr/> 5,561	<hr/> 678	<hr/> 744

SERVICIOS BASICOS:				
GAS	2	4	2	-
DIESEL	-	9	-	-
GASOLINA Y GAS AUTOMOTRIZ	82	60	20	-
ENERGIA ELECTRICA	21	20	2	2

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
GASTOS DE ADMINISTRACION DE PENSIONES Y JUBILACIONES
DEL MES DE DIC DEL 2016 Y NOV DEL 2016
Y COMPARATIVO AL MES DE DIC DEL 2015
(cifras expresadas en miles de pesos)

	ACUMULADO		MENSUAL	
	2016	2015	DIC	NOV
C O N C E P T O				
AGUA	1	3	0	0
CORREO	-	-	-	-
TELEFONO	20	17	2	2
SERVICIO MENSAJERIA DE TEXTO	0	28	-	-
	125	141	26	4
S E R V I C I O S D E A P O Y O :				
ARTICULOS DE OFICINA Y PAPELERIA	393	218	3	3
ARRENDAMIENTO DE EQUIPO	64	30	3	3
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	-	-	-	-
FLETES Y ACARREOS	0	1	-	-
HONORARIOS PROFESIONALES	438	374	244	-
MATERIAL COMPUTADORA	45	42	2	8
	941	664	253	14
S E R V I C I O S G E N E R A L E S :				
CAFETERIA	189	211	28	7
VIGILANCIA	85	88	9	-
SEGUROS	16	9	2	-
PRODUCTOS PARA LIMPIEZA	13	7	1	2
REPARACION DE EDIFICIO	225	100	9	9
REP. Y MTTO. VEHICULOS	3	17	-	-
REP. Y MTTO. MOB. Y EQUIPO	130	1	-	-
REP. Y MTTO. EQ. COMPUTO	6	5	-	-
	666	436	49	18
O T R O S G A S T O S :				
AVISOS OFICIALES, PROM. Y PROP.	16	0	-	-
GASTOS DE VIAJE	42	97	1	-
IMPUESTOS Y DERECHOS	1	-	0	-

**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
GASTOS DE ADMINISTRACION DE PENSIONES Y JUBILACIONES
DEL MES DE DIC DEL 2016 Y NOV DEL 2016
Y COMPARATIVO AL MES DE DIC DEL 2015
(cifras expresadas en miles de pesos)**

	ACUMULADO		MENSUAL	
	2016	2015	DIC	NOV
C O N C E P T O				
SUSCRIPCIONES Y LIBROS	-	-	-	-
ATENCION A TERCEROS	-	3	-	-
CONSUMO POR TRABAJO EXTRAORDINARIO	37	42	6	1
TELEFONO CELULAR	25	22	-	6
	121	165	8	7
Aplicaciones de efectivo	9,645	6,968	1,014	786
DEPRECIACIONES:				
DEPRECIAZION DE EDIFICIOS	-	-	-	-
DEPRECIAZION EQ. TRANSPORTE	-	20	-	-
DEPRECIAZION MOB. Y EQUIPO	30	25	2	2
DEPRECIAZION EQ. MICROFILMACION	-	-	-	-
DEPRECIAZION EQ. COMPUTO	86	17	8	8
	115	62	10	10
Actualización de Gastos de Administración	-	-	-	-
	9,761	7,030	1,024	796

**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL SERVICIO MEDICO
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016 Y 2015
COMPARATIVO CON NOV DEL 2016
(cifras expresadas en miles de pesos)**

CONCEPTO	ACUMULADO		MENSUAL	
	2016	2015	DIC	NOV
RECUPERACIONES DEL COSTO DE SERVICIO MEDICO				
Aportaciones de servicio médico				
Aportaciones de servicio médico	\$ 498,654	\$ 480,943	\$ 41,977	\$ 41,697
Diferencial de servicio médico	1,112,382	1,080,088	156,738	46,497
Recursos Estatales Nomina y Gastos Serv. Med.	515,823	310,581	71,572	39,343
Recursos Estatales Diferencial de Serv. Med.	-	-	-	-
Total recuperaciones	<u>2,126,860</u>	<u>1,871,612</u>	<u>270,287</u>	<u>127,537</u>
COSTOS :				
Servicio médico	1,884,920	1,728,102	223,571	108,625
Exceso (déficit) bruto	<u>241,940</u>	<u>143,510</u>	<u>46,716</u>	<u>18,912</u>
GASTOS GENERALES:				
Gastos de administración	244,479	231,720	23,395	14,009
Total gastos de administración	<u>244,479</u>	<u>231,720</u>	<u>23,395</u>	<u>14,009</u>
Exceso (déficit) de operación	<u>(2,539)</u>	<u>(88,210)</u>	<u>23,320</u>	<u>4,902</u>
RESULTADO DE FINANCIAMIENTO:				
Bonificaciones y Descuentos	<u>2,377</u>	<u>1,212</u>	<u>656</u>	<u>25</u>
	<u>2,377</u>	<u>1,212</u>	<u>656</u>	<u>25</u>
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS :				
Costo de Otras Instituciones	748	2,076	-	-
Ingresos de Otras Instituciones	757	2,494	269	-
	<u>10</u>	<u>418</u>	<u>269</u>	<u>-</u>
TOTAL DE COSTO DE SERVICIO MEDICO	2,129,399	1,959,821	246,967	122,635
Exceso (déficit) neto	<u>\$ (153)</u>	<u>\$ (86,580)</u>	<u>\$ 24,246</u>	<u>\$ 4,927</u>
Total de derechohabientes	86,943	86,934	87,464	86,678
COSTOS UNITARIOS:				
Por derechohabiente	\$ 24,492	\$ 22,544	\$ 2,824	\$ 1,415

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MEDICO POR CONCEPTO
DEL MES DE DIC DEL 2016 Y NOV DEL 2016
Y COMPARATIVO AL MES DE DIC DEL 2015
(cifras expresadas en miles de pesos)

C O N C E P T O S	ACUMULADO		MENSUAL	
	2016	2015	DIC	NOV
SERVICIOS PERSONALES:				
SUELDO BASE	\$ 122,878	\$ 115,325	\$ 10,242	\$ 10,210
GRATIFICACION ANUAL	16,032	14,308	3,832	133
QUINQUENIO	10,116	8,977	874	869
DESPENSA	6,508	6,108	538	540
ESTIMULO POR NOTAS BUENAS	1,985	1,805	161	167
DIAS ECONOMICOS	1,088	1,191	8	1
SUPERACION PROFESIONAL A MEDICOS	11,153	10,378	22	37
EVALUACION DEL DESEMPEÑO	590	453	-	4
PARTE PROPORCIONAL DE VACACIONES	164	119	17	20
PRIMA VACACIONAL	4,866	4,339	1,650	272
INDEMNIZACIONES	3,111	1,855	1,770	240
SOBRESUELDO POR INFECTOCONTAGIOSIDAD	1,692	1,454	141	144
DIAS DE DESCANSO TRABAJADOS	490	383	43	44
COMPLEMENTO DE JORNADA LEGAL	7,966	4,687	724	727
HORAS EXTRAORDINARIAS	2	5	-	-
AYUDA PARA ESTUDIOS	41	43	3	4
AYUDA ALIMENTICIA	115	108	8	10
AYUDA DE GUARDERIA	20	26	1	1
CAPACITACION	-	-	-	-
FESTEJOS	46	47	-	-
UNIFORMES	130	483	35	-
SUPLENCIAS	40,639	25,538	6,853	3,421
GRATIFICACION EXTRAORDINARIA	1,500	1,333	1,500	-
BONO DE PROTECCION PROFESIONAL	11,861	11,002	982	987
BONO DE ASISTENCIA	9,949	9,297	824	823
BONO DE DESEMPEÑO	12,325	11,386	1,022	1,028
BONO POR ROTACION DE SERVICIO	2,052	1,933	512	-
BONO POR MOVILIDAD EN EL SERVICIO	273	229	70	-
APORTACION PATRONAL CUENTAS INDIVIDUALES	3,793	1,479	521	519
ESTIMULO A LA PERMANENCIA	647	461	56	50
BONO DE CERTIFICACION	1,080	947	56	56
AYUDA PARA ESTUDIOS A HIJOS DE LOS EMPLEADOS	313	302	29	30
PREMIOS A LOS EMPLEADOS	524	371	27	102
	273,948	236,369	24,856	20,438

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MEDICO POR CONCEPTO
DEL MES DE DIC DEL 2016 Y NOV DEL 2016
Y COMPARATIVO AL MES DE DIC DEL 2015
(cifras expresadas en miles de pesos)

CONCEPTOS	ACUMULADO		MENSUAL	
	2016	2015	DIC	NOV
SERVICIOS MEDICOS:				
ASISTENCIA	49,806	43,172	6,285	2,294
DERECHO DE SALA	30,198	27,837	4,151	1,489
AUXILIARES DE DIAGNOSTICO EN HOSPITAL	80,896	70,157	10,336	4,590
TRATAMIENTOS	10,534	8,708	1,013	874
MEDICAMENTOS FARMACIAS PCE	687,642	815,967	51,255	28,810
MATERIAL DE CURACION PCE	42,567	36,335	3,494	2,441
EQUIPO	43,541	36,239	5,093	2,111
SERV. PROF. POR EVENTO EN HOSPITAL	5,206	3,636	1,419	166
PROTESIS	46,059	34,003	8,990	1,177
SERVICIOS PROFESIONALES POR HORA	-	1	-	-
MEDICAMENTOS CLINICAS	135,335	112,155	18,236	9,155
MEDICAMENTOS SUBROGADOS	193,866	59,691	44,220	18,096
MATERIAL DE CURACION CLINICAS	117,735	84,971	17,940	5,672
AUXILIARES DE DIAGNOSTICO SUBROGADO	64,093	73,524	8,205	4,676
EQUIPO MEDICO SUBROGADO	3,671	2,117	404	19
TRATAMIENTOS SUBROGADOS	73,928	53,244	13,629	4,891
SERV. PROFESIONALES POR EVENTO SUBROGADO	25,897	29,975	4,048	1,727
	<u>1,610,972</u>	<u>1,491,732</u>	<u>198,715</u>	<u>88,187</u>
	<u>\$ 1,884,920</u>	<u>\$ 1,728,102</u>	<u>\$ 223,571</u>	<u>\$ 108,625</u>

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
GASTOS DE ADMINISTRACION DE SERVICIO MEDICO
DEL MES DE DIC DEL 2016 Y NOV DEL 2016
Y COMPARATIVO AL MES DE DIC DEL 2015
(cifras expresadas en miles de pesos)

CONCEPTOS	COMPARATIVO		MENSUAL	
	2016	2015	DIC	NOV
SERVICIOS PERSONALES:				
SUELDO BASE	\$ 87,720	\$ 85,745	\$ 8,153	\$ 6,686
GRATIFICACION ANUAL	7,286	6,744	-2,326	121
QUINQUENIO	5,198	4,599	429	431
DESPENSA	3,472	3,189	289	291
ESTIMULO POR NOTAS BUENAS	3,954	3,615	329	341
DIAS ECONOMICOS	1,041	875	28	21
SUPERACION PROFESIONAL A MEDICOS	95	91	0	0
EVALUACION DEL DESEMPEÑO	1,401	1,175	32	24
PARTE PROPORCIONAL DE VACACIONES	497	166	132	108
PRIMA VACACIONAL	2,225	2,016	843	79
INDEMNIZACIONES	1,946	1,130	308	105
SOBRESUELDO POR INFECTOCONTAGIOSIDAD	15	17	1	1
DIAS DE DESCANSO TRABAJADOS	277	253	23	30
COMPLEMENTO DE JORNADA LEGAL	3,271	3,046	275	279
HORAS EXTRAORDINARIAS	3	72	0	0
AYUDA PARA GASTOS DE FUNERAL	665	670	0	0
AYUDA PARA ESTUDIOS	128	127	10	11
AYUDA ALIMENTICIA	55	55	5	5
AYUDA GUARDERIA	97	61	9	9
CAPACITACION	671	1,030	45	50
AYUDA PARA GASOLINA	0	0	0	0
ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS	84	94	0	0
FESTEJOS	2,052	2,754	51	1
UNIFORMES	26	1,065	0	10
SUPLENCIAS	16,683	9,812	2,232	1,283
GRATIFICACION EXTRAORDINARIA	1,007	691	1,007	0
BONO DE PROTECCION PROFESIONAL	264	260	21	21
BONO DE ASISTENCIA	0	-1	0	0
BONO DE DESEMPEÑO	0	-1	0	0
BONO POR ROTACION DE SERVICIO	68	63	17	0
BONO POR MOVILIDAD EN EL SERVICIO	26	36	6	0
APORTACION PATRONAL CUENTAS INDIVIDUALES	907	224	144	136
ESTIMULO A LA PERMANENCIA	100	71	9	9
BONO DE CERTIFICACION	43	35	3	3
AYUDA PARA ESTUDIOS A HIJOS DE LOS EMPLEADOS	587	546	58	61
PREMIOS A LOS EMPLEADOS	406	398	38	37
	142,274	130,721	12,172	10,150

**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
GASTOS DE ADMINISTRACION DE SERVICIO MEDICO
DEL MES DE DIC DEL 2016 Y NOV DEL 2016
Y COMPARATIVO AL MES DE DIC DEL 2015
(cifras expresadas en miles de pesos)**

CONCEPTOS	COMPARATIVO		MENSUAL	
	2016	2015	DIC	NOV
SERVICIOS BASICOS:				
GAS	347	362	70	16
DIESEL	50	105	15	0
GASOLINA Y GAS AUTOMOTRIZ	2,023	2,427	154	142
ENERGIA ELECTRICA	2,953	2,737	257	270
AGUA	640	566	54	66
CORREO	5	5	1	0
TELEFONO	1,388	1,304	115	114
SERVICIO DE MENSAJERIA DE TEXTO	174	44	13	16
	7,581	7,551	679	623
SERVICIO DE APOYO:				
ARTICULOS DE OFICINA Y PAPELERIA	1,880	2,003	114	120
ARRENDAMIENTO DE EQUIPO	37,582	22,378	3,827	76
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	475	685	61	55
EMPAQUES DE ALMACEN	271	281	17	25
FLETES Y ACARREOS	117	313	11	0
HONORARIOS PROFESIONALES	6,739	10,745	495	47
MATERIAL DIDACTICO	0	44	0	0
MATERIAL MICROFILMACION	0	0	0	0
MATERIAL COMPUTADORA	1,142	1,434	55	79
ESTUDIOS Y PROYECTOS EN DESARROLLO	20	1,786	0	0
PROGRAMAS COMPUTACIONALES	83	285	42	0
EQUIPO DE RADIOCOMUNICACION	0	15	0	0
DIGITALIZACION	0	0	0	0
	48,309	39,973	4,621	401
SERVICIOS GENERALES:				
CAFETERIA	467	1,051	37	7
VIGILANCIA	6,169	5,551	1,086	37
SEGUROS	591	590	204	0
PRODUCTOS PARA LIMPIEZA	1,779	1,800	97	152
REPARACION DE EDIFICIO	12,333	17,290	1,533	547
REP. Y MTTO. VEHICULOS	1,113	1,637	180	399
REP. Y MTTO. MOB. Y EQUIPO	157	263	21	50
REP. Y MTTO. EQ. COMPUTO	751	811	82	-41
REP. Y MTTO. EQ. MICROFILM	0	0	0	0
REP. Y MTTO. EQ. MEDICO	1,504	1,675	165	182

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
GASTOS DE ADMINISTRACION DE SERVICIO MEDICO
DEL MES DE DIC DEL 2016 Y NOV DEL 2016
Y COMPARATIVO AL MES DE DIC DEL 2015
(cifras expresadas en miles de pesos)

	COMPARATIVO		MENSUAL	
	2016	2015	DIC	NOV
C O N C E P T O S				
REP. Y MTTO. EQ. RAYOS X	512	509	415	0
REP. Y MTTO. EQ. CLINICO	415	4	387	0
REP. Y MTTO. MAQ.Y EQUIPO	288	642	0	0
INSTRUMENTAL QUIRURGICO	8	291	0	0
HERRAMIENTAS	34	20	0	0
	26,121	32,133	4,206	1,334
OTROS GASTOS:				
AVISOS OFICIALES, PROM. Y PROP.	1,042	2,028	129	0
GASTOS DE VIAJE	710	1,239	65	45
IMPUUESTOS Y DERECHOS	80	288	5	5
SUSCRIPCIONES Y LIBROS	46	78	13	0
ATENCION A TERCEROS	570	656	31	10
CONSUMO POR TRABAJO EXTRAORDINARIO	789	362	95	3
TELEFONO CELULAR	264	440	0	56
	3,501	5,090	338	119
Aplicaciones de efectivo	227,787	215,467	22,016	12,628
DEPRECIACION DE EDIFICIOS	4,620	4,600	386	386
DEPRECIACION EQ. TRANSPORTE	396	1,144	33	33
DEPRECIACION MAQ. Y EQUIPO	385	332	31	31
DEPRECIACION MOB. Y EQUIPO	1,275	1,232	104	105
DEPRECIACION EQ. MICROFILMACION	0	0	0	0
DEPRECIACION EQ. COMPUTO	2,642	2,097	199	202
DEPRECIACION EQ. MEDICO	5,275	4,749	451	451
DEPRECIACION EQ. LAB. ANALISIS CLINICOS	233	232	19	19
DEPRECIACION EQ. RAYOS X	1,842	1,843	153	153
DEPRECIACION DE INVENTARIO DE INMUEBLES	24	24	2	2
	16,692	16,254	1,379	1,382
	244,479	231,721	23,395	14,009

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
INTEGRACION DE SERVICIO MEDICO POR ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO
COMPARATIVO DE PRESUPUESTO CONTRA EJERCIDO 2016
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO	PRESUPUESTO 2016	COSTO EJERCIDO	COSTO POR EJERCER
COSTO DE SERVICIO MEDICO			
Servicios auxiliares de diagnostico hospitalario	379,964	519,309	-139,345
Medicamentos y materiales	986,026	924,074	61,952
Otros servicios subrogados	166,000	167,589	-1,589
Costo de servicio médico repercutido a instituciones afiliadas	1,531,989	1,610,972	-78,982
Servicios personales del área médica	276,835	273,948	2,887
Total costo directo de servicio médico	1,808,825	1,884,920	-76,095
GASTO DE ADMINISTRACION DE SERVICIO MEDICO			
Servicios personales	157,590	142,274	15,316
Servicios básicos	10,006	7,581	2,425
Otros gastos	5,295	3,501	1,794
Servicios de apoyo	90,065	48,309	41,756
Servicios generales	49,472	26,121	23,351
Depreciaciones de activos	-	16,692	-16,692
Total	2,121,252	2,129,399	-8,147

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MÉDICO
COMPARATIVO DE PRESUPUESTO CONTRA EJERCIDO 2016
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO	PRESUPUESTO 2016	COSTO EJERCIDO	COSTO POR EJERCER
SERVICIOS Y AUXILIARES DE DIAGNÓSTICO HOSPITALARIO			
ASISTENCIA	44,100	49,806	-5,706
DERECHO DE SALA	25,691	30,198	-4,507
AUXILIARES DE DIAGNOSTICO EN HOSPITAL	69,616	80,896	-11,280
TRATAMIENTOS	9,039	10,534	-1,495
EQUIPO MÉDICO SUBROGADO	36,933	43,541	-6,608
HONORARIOS	3,223	5,206	-1,983
MEDICAMENTOS CLINICAS	78,325	135,335	-57,010
MATERIAL DE CURACION CLINICAS	85,008	117,735	-32,727
PROTESIS	28,029	46,059	-18,030
TOTAL	379,964	519,309	-139,345

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MÉDICO
COMPARATIVO DE PRESUPUESTO CONTRA EJERCIDO 2016
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO	PRESUPUESTO 2016	COSTO EJERCIDO	COSTO POR EJERCER
<i>MEDICAMENTOS Y MATERIALES</i>			
MEDICAMENTOS FARMACIAS PCE	898,350	687,642	210,708
MATERIALES DE CURACIÓN PCE	45,983	42,567	3,416
MEDICAMENTOS SUBROGADOS	41,692	193,866	-152,174
TOTAL	986,026	924,074	61,951

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MÉDICO
COMPARATIVO DE PRESUPUESTO CONTRA EJERCIDO 2016
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO	PRESUPUESTO 2016	COSTO EJERCIDO	COSTO POR EJERCER
OTROS SERVICIOS SUBROGADOS			
AUXILIARES DE DIAGNÓSTICO SUBROGADO	70,000	64,093	5,907
EQUIPO MÉDICO SUBROGADO	13,000	3,671	9,329
TRATAMIENTOS SUBROGADOS	52,000	73,928	-21,928
SERVICIOS PROF. POR EVENTO SUBROGADO	31,000	25,897	5,103
TOTAL	166,000	167,589	-1,589

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MÉDICO
COMPARATIVO DE PRESUPUESTO CONTRA EJERCIDO 2016
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO	PRESUPUESTO 2016	COSTO EJERCIDO	COSTO POR EJERCER
SERVICIOS PERSONALES DEL ÁREA MÉDICA			
SUELDO BASE	127,964	122,878	5,086
GRATIFICACION ANUAL	16,451	16,032	419
QUINQUENIO	13,458	10,116	3,342
DESPENSA	6,830	6,508	322
ESTIMULO POR NOTAS BUENAS	2,917	1,985	932
DIAS ECONOMICOS	2,639	1,088	1,551
SUPERACION PROFESIONAL A MEDICOS	11,749	11,153	596
EVALUACION DEL DESEMPEÑO	649	590	59
PARTE PROPORCIONAL DE VACACIONES	173	164	9
PRIMA VACACIONAL	5,006	4,866	140
INDEMNIZACIONES	8,706	3,111	5,595
SOBRESUELDO POR INFECTOCONTAGIOSIDAD	1,521	1,692	-171
DIAS DE DESCANSO TRABAJADOS	424	490	-66
COMPLEMENTO DE JORNADA LEGAL	5,111	7,966	-2,855
HORAS EXTRAORDINARIAS	-	2	-2
AYUDA PARA ESTUDIOS	47	41	6
AYUDA ALIMENTICIA	116	115	1
AYUDA DE GUARDERIA	25	20	5
FESTEJOS	-	46	-46
UNIFORMES	1,557	130	1,427
SUPLENCIAS	21,302	40,639	-19,337
GRATIFICACION EXTRAORDINARIA	1,530	1,500	30
BONO DE PROTECCION PROFESIONAL	12,403	11,861	542
BONO DE ASISTENCIA	10,514	9,949	565
BONO DE DESEMPEÑO	12,759	12,325	434
BONO POR ROTACION DE SERVICIO	2,171	2,052	119
BONO POR MOVILIDAD EN EL SERVICIO	254	273	-19
APORTACION PATRONAL CUENTAS INDIVIDUALES	2,332	3,793	-1,461
ESTIMULO A LA PERMANENCIA	828	647	181
BONO DE CERTIFICACIÓN	2,171	1,080	1,091
AYUDA PARA ESTUDIOS	394	313	81
PREMIO EMPLEADOS DEL MES	4,833	524	4,309
TOTAL	276,835	273,948	2,886

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MÉDICO
COMPARATIVO DE PRESUPUESTO CONTRA EJERCIDO 2016
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO	PRESUPUESTO 2016	COSTO EJERCIDO	COSTO POR EJERCER
GASTO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO MÉDICO			
SERVICIOS PERSONALES			
SUELDO BASE	60,057	59,111	946
GRATIFICACION ANUAL	7,752	7,286	466
QUINQUENIO	6,712	5,198	1,514
DESPENSA	3,533	3,472	61
ESTIMULO POR NOTAS BUENAS	4,525	3,954	571
DIAS ECONOMICOS	1,357	1,041	316
SUPERACION PROFESIONAL A MEDICOS	45	95	-50
EVALUACION DEL DESEMPEÑO	1,550	1,401	149
PARTE PROPORCIONAL DE VACACIONES	163	497	-334
PRIMA VACACIONAL	2,326	2,225	101
INDEMNIZACIONES	12,701	1,946	10,755
SOBRESUELDO POR INFECTOCONTAGIOSIDAD	19	15	4
DIAS DE DESCANSO TRABAJADOS	352	277	75
COMPLEMENTO DE JORNADA LEGAL	2,982	3,271	-289
HORAS EXTRAORDINARIAS	153	3	150
AYUDA PARA GASTOS DE FUNERAL	309	665	-356
AYUDA PARA ESTUDIOS	138	128	10
AYUDA ALIMENTICIA	58	55	3
AYUDA GUARDERIA	76	97	-21
CAPACITACIÓN	1,804	671	1,133
ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS	890	84	806
FESTEJOS	5,166	2,052	3,114
UNIFORMES	656	26	630
SUPLENCIAS	6,788	16,683	-9,895
COMPENSACION	34,498	28,610	5,888
GRATIFICACION EXTRAORDINARIA	791	1,007	-216
BONO DE PROTECCION PROFESIONAL	304	264	40
BONO DE DESEMPEÑO	-	0	0
BONO POR ROTACION DE SERVICIO	69	68	1
BONO POR MOVILIDAD EN EL SERVICIO	39	26	13
APORTACION PATRONAL CUENTAS INDIVIDUALES	399	907	-508
ESTIMULO A LA PERMANENCIA	159	100	59
BONO DE CERTIFICACIÓN	69	43	26
AYUDA PARA ESTUDIOS A HIJOS DE LOS EMPLEADOS	695	587	108
BONO EMPLEADO DEL MES	453	406	47
TOTAL	157,590	142,274	15,314

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MÉDICO
COMPARATIVO DE PRESUPUESTO CONTRA EJERCIDO 2016
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO	PRESUPUESTO 2016	COSTO EJERCIDO	COSTO POR EJERCER
GASTO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO MÉDICO			
SERVICIOS BÁSICOS			
GAS	1,539	347	1,192
DIESEL	558	50	508
GASOLINA	2,085	2,023	62
ENERGÍA ELÉCTRICA	3,876	2,953	923
AGUA	633	640	-7
CORREO	377	5	372
TELÉFONO	937	1,388	-451
OTROS	-	174	-174
TOTAL	10,006	7,581	2,424

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MÉDICO
COMPARATIVO DE PRESUPUESTO CONTRA EJERCIDO 2016
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO	PRESUPUESTO 2016	COSTO EJERCIDO	COSTO POR EJERCER
GASTO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO MÉDICO			
OTROS GASTOS			
IMPUESTOS Y DERECHOS	494	80	414
AVISOS OFICIALES, PROMOCIÓN Y PROPAGANDA	1,206	1,042	164
GASTOS DE VIAJE	2,480	710	1,770
SUSCRIPCIONES Y LIBROS	38	46	-8
ATENCIÓN A TERCEROS	268	570	-302
TELÉFONO CELULAR	395	264	131
CONSUMOS PARA TRABAJOS EXTRAORDINARIOS	414	789	-375
TOTAL	5,295	3,501	1,794

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MÉDICO
COMPARATIVO DE PRESUPUESTO CONTRA EJERCIDO 2016
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO	PRESUPUESTO 2016	COSTO EJERCIDO	COSTO POR EJERCER
GASTO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO MÉDICO			
SERVICIOS DE APOYO			
ARTICULOS DE OFICINA Y PAPELERIA	7,342	1,880	5,462
ARRENDAMIENTO DE EQUIPO	54,841	37,582	17,259
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	1,878	475	1,403
EMPAQUES DE ALMACEN	662	271	391
FLETES Y ACARREOS	715	117	598
HONORARIOS PROFESIONALES	3,598	6,739	-3,141
MATERIAL COMPUTADORA	2,240	1,142	1,098
ESTUDIOS Y PROYECTOS EN DESARROLLO	13,500	20	13,480
PROGRAMAS COMPUTACIONALES	3,582	83	3,499
MATERIAL DIDACTICO	96	-	96
EQUIPO DE RADIOCOMUNICACION	151	-	151
INTERNET	1,460	-	1,460
TOTAL	90,065	48,309	41,756

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MÉDICO
COMPARATIVO DE PRESUPUESTO CONTRA EJERCIDO 2016
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO	PRESUPUESTO 2016	COSTO EJERCIDO	COSTO POR EJERCER
GASTO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO MÉDICO			
SERVICIOS GENERALES			
VIGILANCIA	3,508	6,169	-2,661
SEGUROS	710	591	119
INSTRUMENTAL QUIRURGICO	600	8	592
PRODUCTOS PARA LIMPIEZA	2,229	1,779	450
CAFETERÍA	1,683	467	1,216
REPARACION DE EDIFICIO	31,960	12,333	19,627
REP. Y MANT. DE VEHICULOS	1,084	1,113	-29
REP. Y MANT. DE MOBILIARIO	2,310	157	2,153
REP. Y MANT. DE EQUIPO DE CÓMPUTO	1,008	751	257
REP. Y MANT. DE EQUIPO MÉDICO	2,315	1,504	811
REP. Y MANT. DE EQUIPO DE RAYOS X	1,550	512	1,038
REP. Y MANT. DE EQUIPO CLÍNICO	135	415	-280
REP. Y MANT. DE MAQUINARIA	281	288	-7
HERRAMIENTAS	100	34	66
TOTAL	49,472	26,121	23,352

PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
COSTO DE SERVICIO MÉDICO
COMPARATIVO DE PRESUPUESTO CONTRA EJERCIDO 2016
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

ESTRUCTURA DE COSTO Y GASTO	PRESUPUESTO 2016	COSTO EJERCIDO	COSTO POR EJERCER
GASTO DE ADMINISTRACIÓN DE SERVICIO MÉDICO			
DEPRECIACIONES DE ACTIVOS			
DEPRECIAACION DE EDIFICIOS	-	4,620	-4,620
DEPRECIAACION EQ. DE TRANSPORTE	-	396	-396
DEPRECIAACION MAQ. Y EQUIPO	-	385	-385
DEPRECIAACION MOB. Y EQUIPO	-	1,275	-1,275
DEPRECIAACION EQ. DE MICROFILMACION	-	-	-
DEPRECIAACION EQ. DE COMPUTO	-	2,642	-2,642
DEPRECIAACION EQ. MEDICO	-	5,275	-5,275
DEPRECIAACION EQ. LAB. ANALISIS CLINICOS	-	233	-233
DEPRECIAACION EQ. RAYOS X	-	1,842	-1,842
DEPRECIAACION INVENTARIO INMUEBLES	-	24	-24
TOTAL	-	16,692	-16,692

**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(cifras expresadas en miles de pesos)**

NOTA 1.- OBJETO SOCIAL DE LA INSTITUCION

Pensiones Civiles del Estado de Chihuahua es un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante decreto 92 del H. Congreso del Estado en el año 1957, que tiene por objeto regular el régimen de seguridad social de los trabajadores al servicio del Gobierno del Estado de Chihuahua, de la Sección XLII del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación; del Sindicato de Trabajadores al Servicio de Gobierno del Estado, de la Universidad Autónoma de Chihuahua y otros Organismos Públicos Descentralizados.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el decreto por el que se expide la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la cual tiene como objetivo establecer los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización. Esta Ley es de observancia obligatoria a partir del 1 de enero del 2009, para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

Las principales políticas contables son las siguientes:

- a) **RECONOCIMIENTO DE LOS EFECTOS DE LA INFLACION.** Como consecuencia de las nuevas NIF para 2008, en específico la NIF B-10 que define que cuando en un período de tres ejercicios anuales anteriores, la inflación sea igual o mayor a 26% acumulado, se encontrará con un Entorno Económico Inflacionario, de lo contrario, se estará en un Entorno Económico no Inflacionario.

Debido al párrafo anterior y en vista que la inflación por los ejercicios de 2008 al de 2010 se presentó una inflación acumulada de 14.50% se está en un período de desconexión de la contabilidad inflacionaria, en donde los Estados Financieros de años anteriores deben conservar los efectos de reexpresión; mientras que a partir del ejercicio de 2008 no se reconocerán los efectos de la inflación a menos que se dé una inflación acumulada igual o mayor al mencionado 26%.

Por lo tanto, la información referida a 2016, se presenta expresada en unidades monetarias de poder adquisitivo del mes correspondiente.

- b) **CUENTAS POR COBRAR.** Se tiene establecida la política de reconocer como ingresos las recuperaciones de los pagos por pensión dinámica hechos a jubilados y pensionados de las Instituciones afiliadas, la diferencia entre las aportaciones y la pen-

sión estática de los sectores burocracia y magisterio y las aportaciones y la pensión estática y dinámica del Instituto, así como las aportaciones al fondo efectuadas por las mismas y los intereses correspondientes a los préstamos otorgados en el momento que se van devengando, también se registran como ingresos el apoyo en medicamentos que se da a otras instituciones. Adicionalmente cuando se hace necesario se registra una estimación para cuentas de cobro dudoso, basada en estudios específicos de las cuentas por cobrar.

- c) INVENTARIO DE MEDICAMENTOS, MATERIAL CLINICO Y OTROS - Se registran a su valor de adquisición, mediante el método de valuación de ultimas entradas, primeras salidas.
- d) INVENTARIO DE PROVEEDURIA - Se registran a su valor de adquisición, mediante el método de valuación de ultimas entradas, primeras salidas.
- e) INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO - Se registran al costo de adquisición más una actualización basada en avalúos practicados por peritos a Diciembre de 2001 y actualizados por índices hasta el mes de Diciembre de 2007.
- f) DEPRECIACION - Se calcula por el método de línea recta en función del valor actualizado de los activos y de la vida probable de los mismos determinada por los valuadores.

En el mes de Junio de 2011 se cambiaron los porcentajes de depreciación al de las tasas fiscales vigentes en la Ley del Impuesto sobre la Renta.

A partir de Enero de 2015 se cambian las tasas de depreciación para cumplir con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

- g) BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS - Las pensiones a que tienen derecho los trabajadores afiliados al régimen de Pensiones Civiles del Estado de Chihuahua, después de 28 o 30 años de antigüedad, según se trate de mujeres u hombres respectivamente. Se reconocen como costo de los años en que prestan sus servicios. La provisión por dicho concepto está basada en cálculos actuarios aplicando el método denominado: " Crédito Unitario Proyectado ".

NOTA 3.- EFECTIVO

Este rubro se integra de la siguiente forma :

	dic-16	nov-16
Fondos fijos de caja	\$ 119	\$ 119
Bancos	43,030	20,149
Inversiones temporales	428,086	424,327
	<u>\$471,235</u>	<u>\$444,595</u>

NOTA 4.- FIDEICOMISO PARA PERSONAL

Se tiene constituido Fideicomiso de Administración e Inversión con Banca Santander Serfin, S.A. en favor de los beneficiarios del personal administrativo y médico de la institución, tanto el vigente como el jubilado, para el otorgamiento de apoyo económico en caso de defunción de los empleados y ayuda para gastos de funeral. Al 31 de Diciembre del 2016 el importe del Fideicomiso asciende a \$ 91

NOTA 5.- PRESTACIONES SOCIOECONOMICAS

El importe de este saldo, está representado por los préstamos otorgados por parte de la Institución a los trabajadores al servicio del Gobierno del Estado y otras instituciones Afiliadas y se integra por tipo de préstamo de la siguiente forma:

TIPO DE PRESTAMO	DICIEMBRE		2016 TOTAL	NOVIEMBRE		2016 TOTAL
	CORTO PLAZO	LARGO PLAZO		CORTO PLAZO	LARGO PLAZO	
Para necesidades extraordinarias	\$ 47,817	\$ -	\$ 47,817	\$ 53,750	\$ -	\$ 53,750
Hipotecarios	536	-	536	536	-	536
	<u>\$ 48,353</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 48,353</u>	<u>\$ 54,286</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 54,286</u>

NOTA 6.- INSTITUCIONES AFILIADAS

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente forma :

Institución	DICIEMBRE 2016			NOVIEMBRE 2016						
	Pensiones Nueva Ley	Pensiones Regularizados	Pensiones Cuentas Individuales	Servicio Médico	Total	Pensiones Nueva Ley	Pensiones Regularizados	Pensiones Cuentas Individuales	Servicio Médico	Total
Coordinación Estatal de la Tarahumara	134	1,727	144	21	2,026	158	1,686	136	31	2,011
Consejo Estatal de Población	736	49	-	152	937	712	33	-	142	887
Comisión Estatal de Derechos Humanos	55	283	5	67	410	82	141	3	16	78
C.E.C.Y.T.E.CH	308	-	-	287	595	-	22	-	89	67
Secretaría de Hacienda Burócratas	560	77,384	107,435	108,882	292,281	14,410	91,170	113,783	76,181	295,544
DIF Estatal	19,202	1,651	7,720	282,582	311,155	62,617	4,087	4,877	228,606	300,187
FIDEAPECH	2,871	1,877	1,183	208	6,139	2,189	1,967	1,163	66	5,385
Inst. Chihuahuense de la Salud	47,449	-	74	13	446	247	190	54	12	503
Comisión Estatal de Vivienda (COESVI)	292	1,534	441	74	89,147	45,712	-	-	40,251	85,963
Inst. Chihuahuense de la Cultura	2,450	4,547	1,069	1,130	9,196	2,811	4,044	905	1,001	8,761
Junta Central de Agua	11,181	15,019	2,808	12,751	41,759	10,616	14,688	2,702	12,317	40,333
Junta Mpal. de Agua de Chihuahua	99,785	23,629	7,936	156,087	287,437	97,364	22,653	7,464	148,242	275,723
Junta Mpal. de Agua de Delicias	12,561	3,160	1,414	30,582	47,717	12,200	3,075	1,290	29,472	46,037
Junta Mpal. de Agua de Parral	14,385	4,420	3,461	28,252	50,518	14,174	4,410	3,143	27,441	49,168
Junta Mpal. de Agua Nvo. Casas Gdes.	1,647	61	44	848	2,600	1,766	77	53	760	2,656
Junta Mpal. de Agua de Ojinaga	2,579	5	416	9,894	12,894	2,559	3	406	9,629	12,597
Junta Mpal. de Agua de Aldama	-	-	-	263	263	-	-	-	205	205
Junta Mpal. de Agua de Saucillo	-	-	-	518	518	-	-	-	513	513
Junta Mpal. de Agua de Rosales	-	-	-	56	56	-	-	-	42	42
Junta Mpal. de Agua de Madera	-	-	-	1,766	1,766	-	-	-	1,727	1,727
Junta Mpal. de Agua de Meoqui	-	-	-	44	44	-	-	-	44	44
Junta Mpal. de Agua de Villa Ahumada	-	-	-	158	158	-	-	-	142	142
Junta Mpal. de Agua de Bocoyna	-	-	-	1,317	1,317	-	-	-	1,280	1,280
Junta Mpal. de Agua de Sta. Bárbara	-	-	-	1,329	1,329	-	-	-	1,310	1,310
Junta Mpal. de Agua de Guerrero	-	-	-	113	113	-	-	-	75	75
Junta Mpal. de Agua de San Fco. del Oro	-	-	-	660	660	-	-	-	647	647
Junta Mpal. de Agua de Buenaventura	-	-	-	1,835	1,835	-	-	-	1,736	1,736
Junta Mpal. de Agua de Jiménez	-	-	-	311	311	-	-	-	277	277
Junta Mpal. de Agua de Guadalupe	-	-	-	3,230	3,230	-	-	-	3,151	3,151
Prom. de la Industria Chihuahuense	37	46	-	1,861	1,861	-	-	-	1,838	1,838
Sindicato Nac. Trabajadores Gob.Edo.	150,812	19,663	11,061	109,803	291,339	122,841	16,546	9,036	111,912	260,335
Universidad Autónoma de Chihuahua	361	1,315	190	108	1,974	191	1,545	194	178	2,108
Inst. Chihuahuense del Deporte	-	-	-	2	2	-	-	-	6	6
Inst. Chihuahuense de la Juventud	13	61	36	10	120	-	7	42	100	189
Junta de Asistencia Privada	94	-	-	106	200	89	-	-	-	-
Instituto Chihuahuense para la Transparencia	240	198	22	-	460	240	191	27	-	458
Instituto Chihuahuense de Infraestructura	55	820	207	1	1,083	40	624	82	1	747
C.O.E.C.Y.T.E.CH	-	-	-	181	49	6	236	149	37	5
Instituto Estatal Electoral	99	454	78	-	631	101	514	116	-	731
Subsistema de Preparatoria Abierta	143	5,453	47	-	5,643	135	3,910	32	-	4,077
Escuela Normal Superior	6	65	-	-	71	6	65	-	-	71
Tribunal Estatal Electoral	87	25	79	14	205	-	13	61	39	7
Instituto Chihuahuense de la Mujer	11	510	-	-	521	-	1	513	-	512
Congreso del Estado de Chihuahua	12	254	507	1,295	2,068	4	259	551	489	1,303
Secretaría de Comunicaciones y Obras Públicas	32	636	26	-	694	26	447	9	-	482
Subsidios a Cargo de la Secretaría de Hacienda	\$ 368,467	\$ 165,116	\$ 146,452	\$ 796,378	\$ 1,476,414	\$ 391,245	\$ 174,344	\$ 146,466	\$ 700,008	\$ 1,412,063
Subsidio Nómina de Jubilados						20,970				59,020
Subsidio Gastos de Operación						328,893				295,731
Total	388,467	165,116	146,452	796,378	1,476,414	391,245	174,344	146,466	700,008	1,412,063

NOTA 7.- ALMACEN DE MEDICINAS , MATERIAL CLINICO Y OTROS

DICIEMBRE 2016

NOVIEMBRE 2016

Almacén de medicinas	\$117,805	\$ 57,864
Almacén de Rayos X	662	623
Almacén de Laboratorio	319	134
Almacén de materiales médicos	7,002	5,731
Almacén de proveeduría	<u>800</u>	<u>864</u>
	<u><u>\$126,588</u></u>	<u><u>\$ 65,216</u></u>

NOTA 8.- INMUEBLES,MAQUINARIA Y EQUIPO

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente forma:

CONCEPTO	Importe Histórico	Actualización de la inversión	DICIEMBRE 2016		NETO		Porcentaje de Depreciación
			TOTAL	Depreciación Acumulada	dic-16	nov-16	
Terrenos	\$ 26,843	\$ 37,638	\$ 64,481	\$ -	\$ 64,481	\$ 64,481	
Edificios	141,401	58,941	200,342	57,181	143,161	143,549	3.30%
Construcciones en Proceso	399,360	0	399,360	0	399,360	383,660	
Muebles de Oficina y Estantería	8,744	2,937	11,681	7,701	3,980	4,037	10%
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	36	64	100	86	14	14	10%
Equipo de Computo Y Tecnologías de la Información	25,086	989	26,075	21,694	4,381	4,587	33.33%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	3,937	1,034	4,971	2,862	2,109	2,136	10%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	613	28	641	500	141	155	33.33%
Aparatos Deportivos	77	0	77	35	42	44	20%
Cámaras Fotográficas y de Video	192	1	193	184	9	11	33.33%
Otros Mob. Y Equipo Educacional y Recreativo	37	0	37	16	21	22	20%
Aparatos Médicos	45,250	6,201	51,451	36,676	14,775	15,340	20%
Vehículos y Equipo Terrestre	8,833	185	9,018	8,153	865	897	20%
Otros Equipos de Transporte	116	7	123	109	14	15	20%
Sist. De Aire Acond., Calef. Y de Refrig. Ind. Y Comer	3,789	1,810	5,599	3,515	2,084	2,110	10%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	3,346	251	3,597	3,296	301	299	10%
Herramientas y Máquinas-Herramientas	220	60	280	141	139	140	10%
Otros Equipos	361	0	361	137	224	227	10%
	<u>\$ 668,241</u>	<u>\$ 110,146</u>	<u>\$ 778,387</u>	<u>\$ 142,286</u>	<u>\$ 636,101</u>	<u>\$ 621,723</u>	

En el mes de Mayo de 2002 se efectuó un ajuste a los activos fijos y a la depreciación acumulada con base al párrafo 3.2 del primer documento de adecuaciones al boletín B-10 que señala que cuando existan indicios de que los valores actualizados sean excesivos en proporción con su valor de uso, es procedente hacer la reducción correspondiente. Por tal motivo se procedió a realizar un avalúo al 31 de diciembre de 2001 practicado por Valuaciones, Consultores y Asesores, S.C. quienes son Peritos Valuadores con registro ante la Comisión Nacional Bancaria y de Valores.

NOTA 9.- PRESTAMOS BANCARIOS

Préstamo revolvente a 12 meses otorgado por Banco Interacciones, S.A. por un importe de hasta \$100,000 a un plazo cuyo término es el 31 de Marzo de 2017 y a una tasa de interés de TIE mas 2.45 puntos porcentuales con amortizaciones mensuales. Al 31 de Diciembre del presente año no se tiene ningún adeudo.

NOTA 10.- APORTACIONES AL FONDO DE PENSIONES DE ASEGUARADOS

A partir de la entrada en vigor de la Nueva Ley de Pensiones Civiles del Estado, el Instituto cuenta con dos esquemas para la administración de los fondos de pension.

a) Los que continúan cotizando bajo el amparo de la derogada Ley y sus regularizados dados de alta hasta antes de la entrada en vigor de la Nueva Ley de Pensiones, siendo el 31 de diciembre de 2013, dichos montos se integran por las aportaciones que realizan los trabajadores al servicio del Gobierno del Estado, de la Universidad Autónoma de Chihuahua y de las instituciones afiliadas al régimen de seguridad social de la Institución y representa las cantidades entregadas por ellos.

En caso de que el trabajador se separe y no tenga derecho a pensión por antigüedad o invalidez, las aportaciones que haya efectuado le serán devueltas.

b) De conformidad con la entrada en vigor de la nueva Ley de Pensiones Civiles del Estado de Chihuahua, vigente a partir del 1 de enero 2014, existe el nuevo esquema de Cuentas Individuales, las cuales se integran por las aportaciones patronales y las cuotas de los trabajadores al servicio del Gobierno del Estado, de la Universidad Autónoma de Chihuahua y de las Instituciones afiliadas incorporadas al nuevo régimen de seguridad social y representa las cantidades entregadas por ambos.

En caso de que el trabajador se separe y no tenga derecho a pensión por antigüedad o invalidez, tendrá derecho a que el saldo de su cuenta individual sea manejado por el Instituto hasta el momento en que el titular alcance la edad correspondiente al factor 80, Art. 70 de la Ley de Pensiones Civiles del Estado.

NOTA 11.- CONTINGENCIAS

Para la determinación del costo neto del período y del pasivo correspondiente relativo a remuneraciones por terminación y retiro de los trabajadores afiliados al régimen de la Institución se aplicaron las disposiciones de la Norma de Información Financiera (NIF) D-3 " Beneficios a los Empleados " emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF). El cálculo está elaborado sobre la base de que la institución absorbe el pago de las pensiones estáticas, pues los incrementos derivados de las pensiones dinámicas continúan a cargo de los patrones de los trabajadores.

El siguiente cuadro resume los datos y cifras de mayor relevancia, tomados del estudio actuarial elaborado por actuarios independientes al 31 de Diciembre del 2015.

Pasivo Neto Proyectado	\$ 50,574,846,348
Activo del Plan	- -
Reserva Inicial 2015	- <u>3,646,403,839</u>
Reserva Total - Pagos Efectuados	46,928,442,509
Costo neto del período	+ 16,219,400,396
Reserva Final 2015 Global	<u>63,147,842,906</u>

Los cálculos que sirvieron de base para el registro de las obligaciones al retiro de los trabajadores, fueron practicados por Valuaciones Actuariales, S.C. Actuarios Independientes certificados en pasivos contingentes No. 15.

- Costo neto del período - Representa la cantidad reconocida en los resultados del ejercicio, como consecuencia del plan. Se integra por el costo laboral del servicio actual del pasado, costo financiero, rendimiento esperado de los activos del plan y de la ganancia o pérdida actuarial neta.

Al 31 de Diciembre del 2016 la Institución tiene registrado un pasivo de \$ 83'034,106 y el cargo a resultados por este mes ascendió a la cantidad de \$ 1'657,189 por pensiones liquidadas.

NOTA 12.- PATRIMONIO

RESERVA PATRIMONIAL

Representa el déficit acumulado a través de los años, en la comparación de los costos y gastos contra los ingresos provenientes de aportaciones de instituciones y de asegurados que se jubilan, correspondientes a ejercicios anteriores e incluye una reserva técnica que representa un porcentaje que se separó de la cuenta de reserva patrimonial por los ejercicios de 1979 a 1982, determinado por un cálculo actuarial, con la finalidad de garantizar las prestaciones de la Ley de Pensiones.

NOTA 13.- ENTORNO FISCAL

La institución no es contribuyente del impuesto sobre la renta, y tiene únicamente las obligaciones de retener y entregar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales, cuando hagan pagos a terceros y estén obligado a ello, tal como se establece en el artículo 86 de la Ley del Impuesto sobre la Renta.

NOTA 14.- DERECHOHABIENCIA

Al 31 de Diciembre del 2016, los derechohabientes registrados ante el servicio médico de Pensiones Civiles del Estado por Dependencia son los siguientes:

CLAVE	DEPENDENCIA	ASEG.	BENEF.	TOTAL	COSTO POR DEPENDENCIA	% POR DEPENDENCIA
01, 02, 04	GOBIERNO DEL ESTADO	8,567	10,683	19,250	464,987	22.01%
3	MAGISTERIO	22,477	24,797	47,274	1,141,911	54.05%
5	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA	3,846	4,964	8,810	212,807	10.07%
6	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - CHIHUAHUA	1,355	2,185	3,540	85,509	4.05%
7	JUNTA CENTRAL DE AGUA	87	117	204	4,928	0.23%
8	PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	2,034	2,413	4,447	107,418	5.08%
9	INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE SALUD	423	189	612	14,783	0.70%
10	S.T.S.G.E.	5	7	12	290	0.01%
14	JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA	1	1	2	48	0.00%
17	COORDINADORA ESTATAL DE LA TARAHUMARA	4	2	6	145	0.01%
18	F.I.D.E.A.P.E.CH.	1	0	1	24	0.00%
20	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - DELICIAS	198	339	537	12,971	0.61%
21	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - N.C.GDES.	99	163	262	6,329	0.30%
22	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - OJINAGA	49	84	133	3,213	0.15%
23	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - PARRAL	144	245	389	9,396	0.44%
25	PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE	8	9	17	411	0.02%
28	CONSEJO ESTATAL DE POBLACION	4	1	5	121	0.01%
30	DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA	61	35	96	2,319	0.11%
31	COMISION ESTATAL DE VIVIENDA (COESVI)	7	6	13	314	0.01%
35	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - VILLA AHUMADA	19	24	43	1,039	0.05%
36	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - ALDAMA	32	63	95	2,295	0.11%
38	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA- BOCOYNA	32	37	69	1,667	0.08%
39	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - BUENAVENTURA	30	56	86	2,077	0.10%
40	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - CAMARGO	82	140	222	5,362	0.25%
41	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - GPE., D.B.	27	22	49	1,184	0.06%
42	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - GUERRERO	25	32	57	1,377	0.07%
43	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - JIMENEZ	60	126	186	4,493	0.21%
44	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - MADERA	27	44	71	1,715	0.08%
45	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - MEOQUI	68	104	172	4,155	0.20%
46	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - ROSALES	19	22	41	990	0.05%
47	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - SAN FCO. ORO	13	17	30	725	0.03%
48	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - STA. BARBARA	18	21	39	942	0.04%
49	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - SAUCILLO	34	56	90	2,174	0.10%
53	INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA CULTURA	20	24	44	1,063	0.05%
54	COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS	8	13	21	507	0.02%
55	CECYTECH	41	58	99	2,391	0.11%
56	INSTIT. CHIH. DEL DEPORTE Y CULTURA FISICA	7	6	13	314	0.01%
57	INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA JUVENTUD	3	0	3	72	0.00%
66	CONGRESO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA	257	167	424	10,242	0.48%
	TOTAL	40,192	47,272	87,464	2,112,707	100.00%

*SE CUENTA UNA SOLA VEZ EL ASEGURADO INDEPENDIENTEMENTE DE LAS PLAZAS QUE TENGA Y DEPENDENCIAS EN LAS QUE LABORA.

NOTA: INFORMACION DE DERECHOHABIENTES PROPORCIONADA POR EL DEPARTAMENTO DE AFILIACION Y VIGENCIA

NOTA 15.- DESGLOSE DEL COSTO DEL SERVICIO MEDICO

El costo del servicio médico al 31 de Diciembre de 2016 es el siguiente (miles de pesos):

CONCEPTO	SUBROGADOS		P.C.E.		TOTAL
	HOSPITALES	OTROS	DIRECTOS	OTROS	
ASISTENCIA	49,806	-	-	-	49,806
DERECHO DE SALA	30,198	-	-	-	30,198
AUXILIARES DE DIAGNOSTICO	80,896	64,093	-	-	144,988
TRATAMIENTOS	10,534	73,928	-	-	84,461
EQUIPO	43,541	3,671	-	-	47,213
SERV. PROF. POR EVENTO	5,206	25,897	-	-	31,103
PROTESIS	46,059	-	-	-	46,059
MEDICAMENTOS CLINICAS	135,335	-	-	-	135,335
MATERIAL DE CURACION CLINICAS	117,735	-	-	-	117,735
MEDICAMENTO SUBROGADO	-	193,866	-	-	193,866
MEDICAMENTOS FARMACIAS PCE	-	-	687,642	-	687,642
MATERIAL DE CURACION PCE	-	-	42,567	-	42,567
NOMINA	-	-	273,948	142,274	416,222
SERVICIOS : BASICOS, APOYO Y GENERALES	-	-	-	85,512	85,512
TOTAL	519,309	361,455	1,004,156	227,787	2,112,707

NOTA 16.- JUBILADOS Y PENSIONADOS

Jubilados y Pensionados por dependencia al 31 de Diciembre de 2016

DEPENDENCIA	ESTATUS			TOTAL DE PERSONAS
	JUBILADOS	PENSIONADOS	P.V.O.	
01 PODER LEGISLATIVO	27	78	304	409
02 BUROCRATAS	1,346	892	567	2,805
03 MAGISTERIO	7,558	992	820	9,370
04 PODER JUDICIAL	288	91	69	448
05 UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA	754	299	204	1,257
06 JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - CHIHUAHUA	172	84	74	330
07 JUNTA CENTRAL DE AGUA	20	11	6	37
08 PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	386	250	79	715
09 INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE SALUD	191	126	12	329
17 COORDINADORA ESTATAL DE LA TARAHUMARA	2	3	0	5
18 F.I.D.E.A.P.E.CH.	0	1	0	1
20 JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - DELICIAS	17	28	8	53
21 JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - N.C.GDES.	18	2	0	20
21 JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - OJINAGA	0	5	1	6
21 JUNTA MUNICIPAL DE AGUA - PARRAL	3	29	4	36
25 PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE	2	4	0	6
28 CONSEJO ESTATAL DE POBLACION	3	1	0	4
30 DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA	28	29	7	64
31 COMISION ESTATAL DE VIVIENDA	3	3	1	7
53 INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA CULTURA	11	10	6	27
54 COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS	2	5	3	10
55 CECYTECH	2	8	1	11
56 INSTIT. CHIH. DEL DEPORTE Y CULTURA FISICA	2	1	1	4
57 INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA JUVENTUD	2	0	0	2
58 INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL	1	0	0	1
61 INSTITUTO CHIHUAHUENSE LA MUJER	0	1	0	1
62 ICHIFE	0	0	2	2
Total	10,838	2,953	2,169	15,960

NOTA: INFORMACION PROPORCIONADA POR EL DEPARTAMENTO DE JUBILADOS Y PENSIONADOS

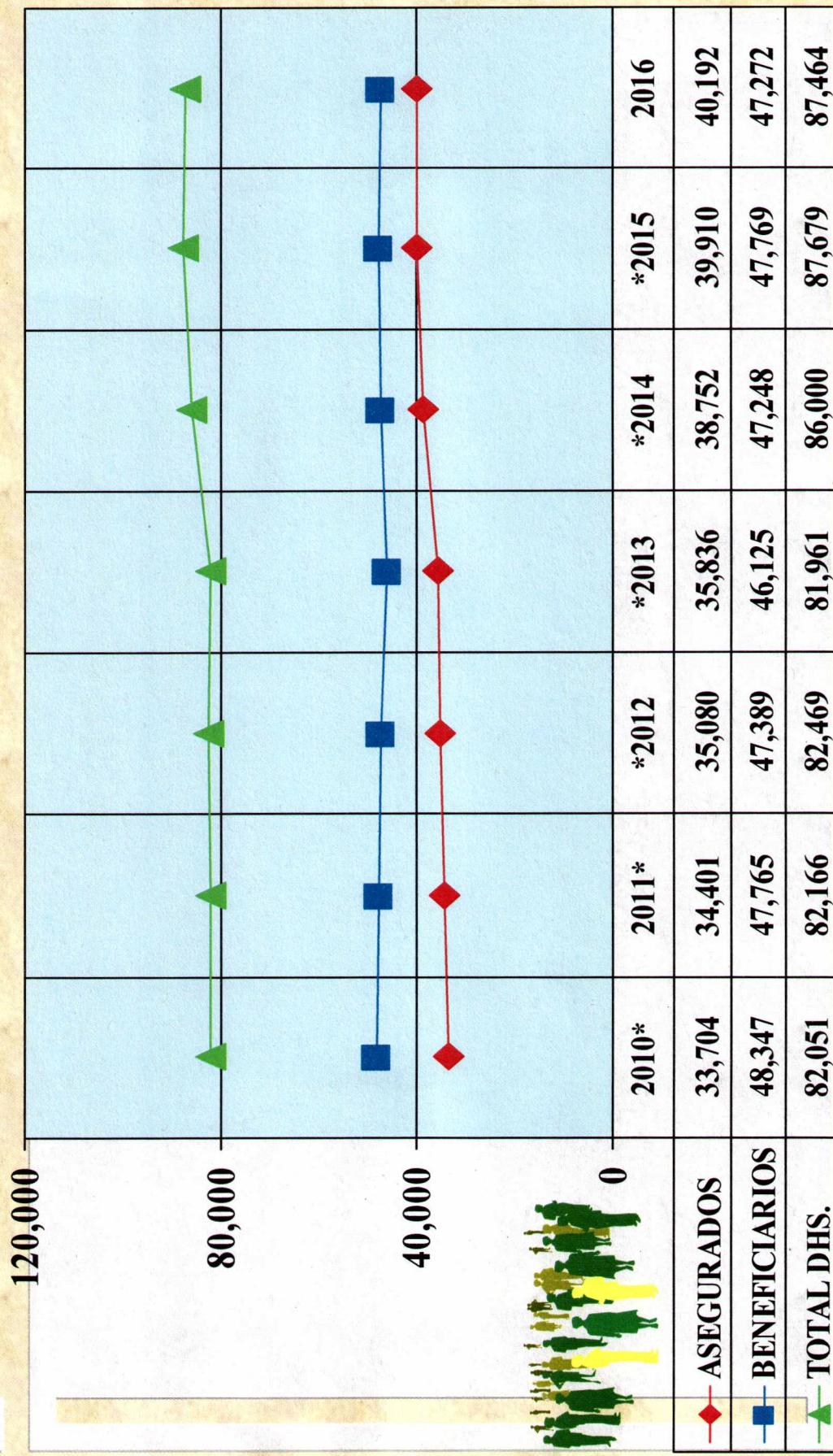
NOTA 18.- RECARGOS POR ADEUDOS DE INSTITUCIONES AFILIADAS

Al 31 de Diciembre de 2016 se tiene registrado en cuentas de orden, recargos por adeudos de Instituciones Afiliadas cuyo saldo se desglosa a continuación (miles de pesos):

DEPENDENCIA	IMPORTE
Coordinación Estatal de la Tarahumara	89
Consejo Estatal de Población	138
Comisión Estatal de Derechos Humanos	47
C.E.C.Y.T.E.CH	39
Secretaría de Hacienda Burócratas	72,150
DIF Estatal	975
FIDEAPECH	67
Inst. Chihuahuense de la Salud	14,724
Comisión Estatal de Vivienda (COESVI)	171
Inst. Chihuahuense de la Cultura	2,034
Junta Central de Agua	7,839
Junta Mpal. de Agua de Chihuahua	52,619
Junta Mpal. de Agua de Delicias	7,555
Junta Mpal. de Agua de Parral	6,031
Junta Mpal. de Agua Nvo. Casas Gdes.	529
Junta Mpal. de Agua de Ojinaga	1,924
Junta Mpal. de Agua de Aldama	28
Junta Mpal. de Agua de Saucillo	35
Junta Mpal. de Agua de Rosales	2
Junta Mpal. de Agua de Madera	241
Junta Mpal. de Agua de Meoqui	6
Junta Mpal. de Agua de Villa Ahumada	36
Junta Mpal. de Agua de Bocoyna	207
Junta Mpal. de Agua de Sta. Bárbara	79
Junta Mpal. de Agua de Guerrero	8
Junta Mpal. de Agua de San Fco. del Oro	71
Junta Mpal. de Agua de Camargo	233
Junta Mpal. de Agua de Buenaventura	33
Junta Mpal. de Agua de Jiménez	486
Junta Mpal. de Agua de Guadalupe	176
Promotora de la Industria Chihuahuense	1
Universidad Autónoma de Chihuahua	49,357
Inst. Chihuahuense del Deporte	147
Inst. Chihuahuense de la Juventud	11
Junta de Asistencia Privada	25
Instituto Chihuahuense para la Transparencia	298
Instituto Chihuahuense de Infraestructura Física y Educativa	22
C.O.E.C.Y.T.E.CH	11
Instituto Estatal Electoral	452
Subsistema de Preparatoria Abierta	218
Escuela Normal Superior	9
Tribunal Estatal Electoral de Chihuahua	4
Instituto Chihuahuense de la Mujer	30
Congreso del Estado de Chihuahua	238
Secretaría de Comunicaciones y Obras Públicas	14
TOTAL	219,409

NOTA: INFORMACION PROPORCIONADA POR EL DEPARTAMENTO DE INGRESOS

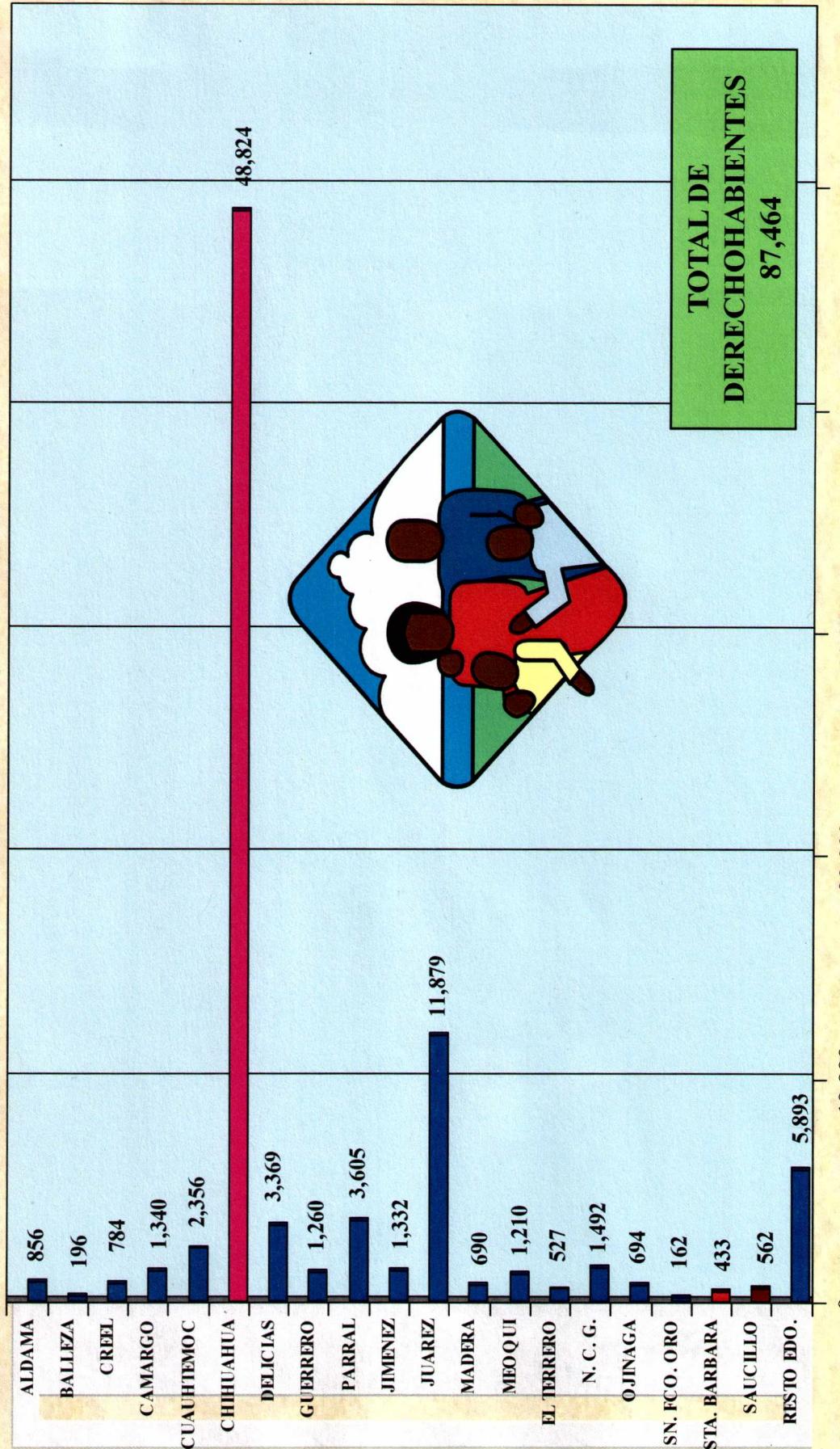
**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
DERECHOHABIENTES CON SERVICIO MEDICO
OTORGADO POR PCE
DEL 2010 A DICIEMBRE - 2016**





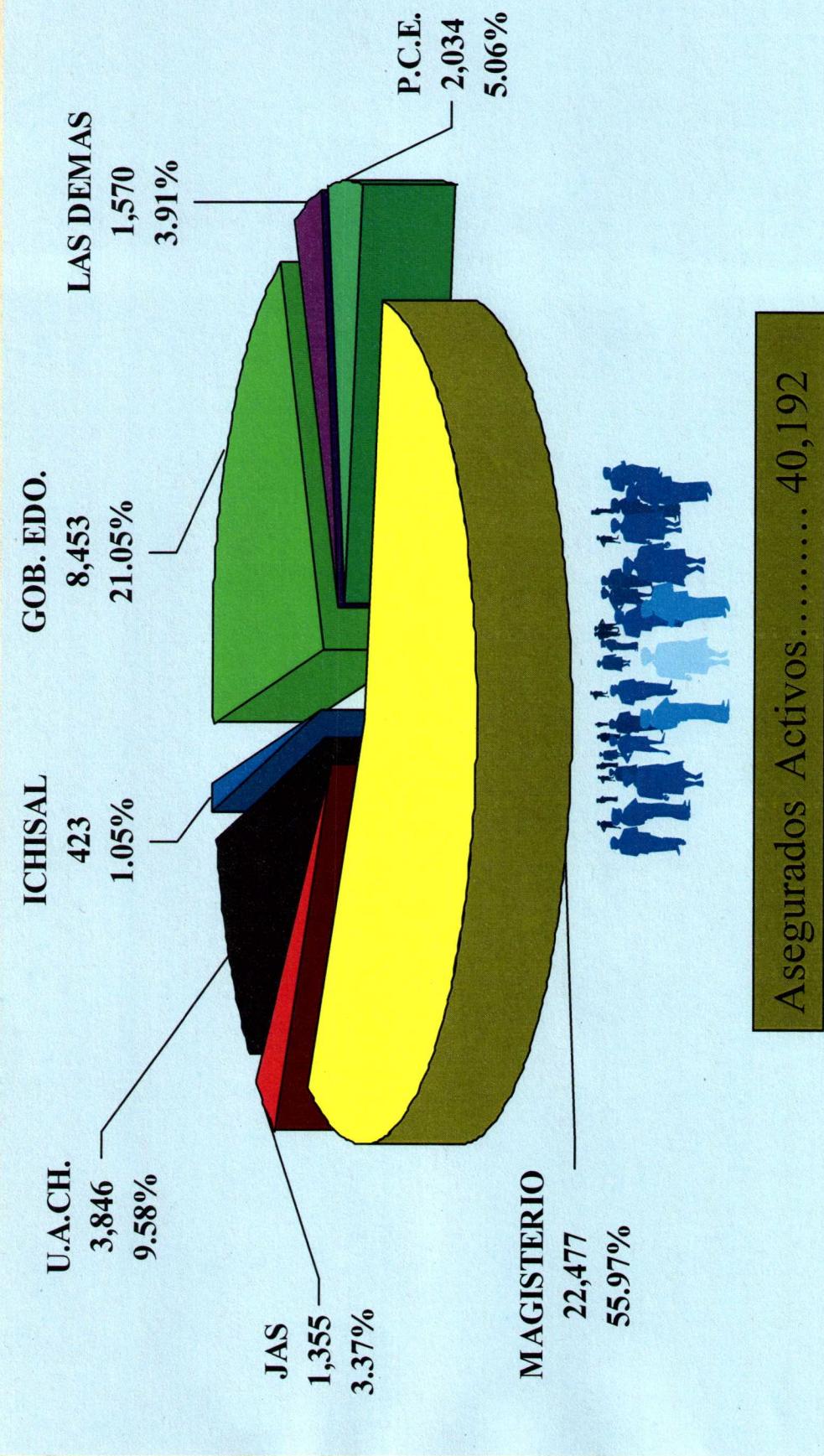
PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA TOTAL DE DERECHOHABIENTES POR DELEGACION CON SERVICIO MEDICO OTORGADO POR PCE DICIEMBRE - 2016

11.2



FUENTE: AFILIACION Y VIGENCIA

**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
TRABAJADORES QUE APORTAN AL FONDO PROPIO
DICIEMBRE - 2016**

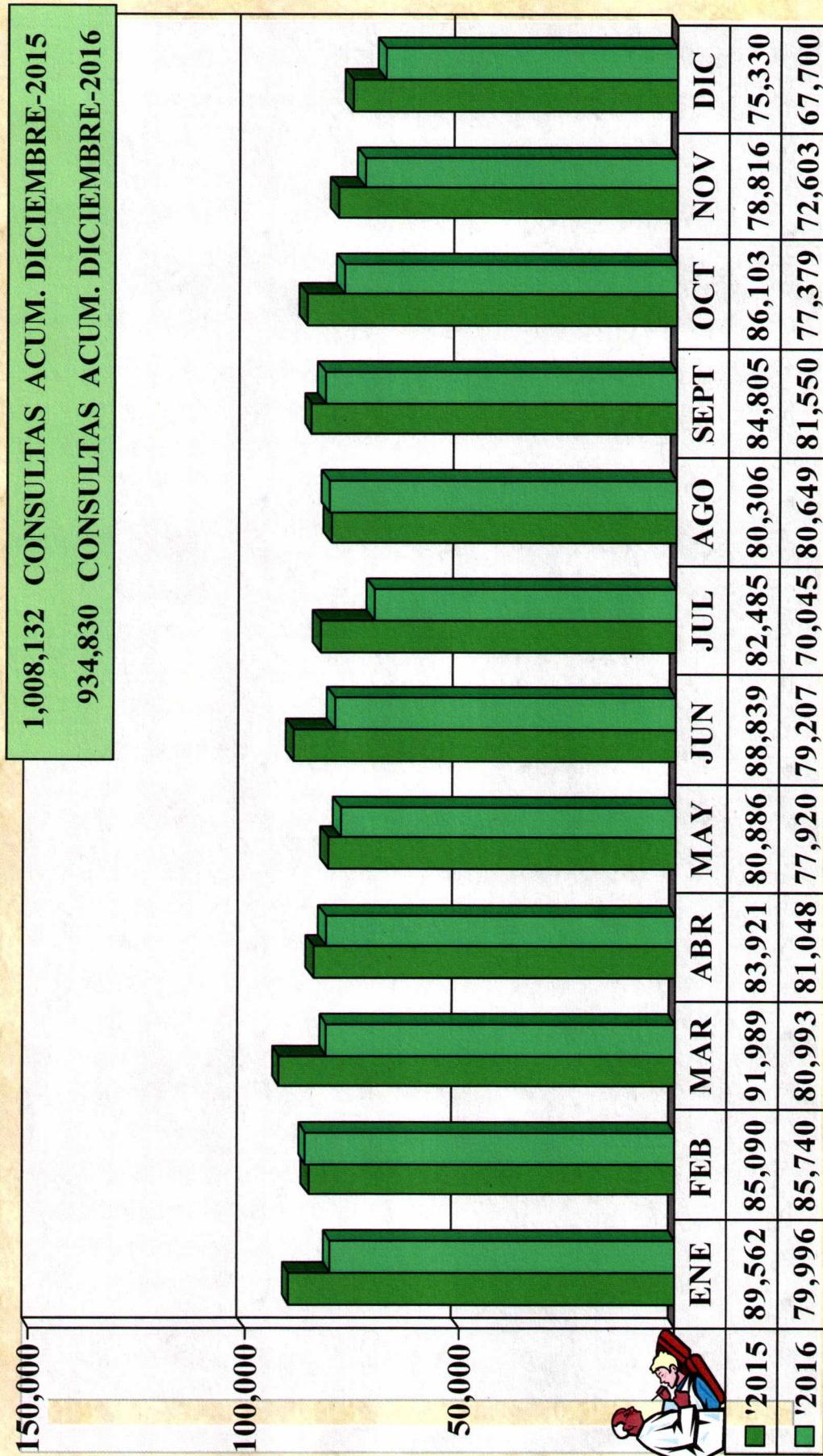


FUENTE: AFILIACION Y VIGENCIA



PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
NUMERO DE CONSULTAS POR MES
ESTATAL, 2015 - 2016

11.5



**PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
DEMANDA PROMEDIO DE CONSULTAS POR
DERECHOAMBIENTE, 2010 – ACUM. DICIEMBRE - 2016**

