

DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2018

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)

De conformidad con el artículo 47 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros al 31 de marzo de 2018, integrados en los siguientes apartados:

- i) Notas de Desglose,
- j) Notas de Memoria (Cuentas de Orden); y
- k) Notas de Gestión Administrativa

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

ESF 01. Efectivo y Equivalentes.

Este rubro consiste principalmente en fondos que se integran por caja, cuentas de cheques e inversiones a la vista, propiedad de esta Institución y que se encuentran depositados en diferentes instituciones bancarias, las inversiones y los fideicomisos, se adicionan con los rendimientos devengados al cierre del periodo.

Los saldos se integran como sigue:

Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
Efectivo	\$ 16,100	\$ 16,100
Bancos / Tesorería	2,116,203	2,259,485
Inversiones a la Vista	296,142,947	120,641,735
Suma	\$ 298,275,250	\$ 122,917,320

El detalle de efectivo y bancos es el siguiente:

Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
Efectivo	\$16,100	\$ 16,100
Raúl Humberto Cepeda Garza	7,100	7,100
Raúl Humberto Cepeda Garza (Fondo)	\$ 9,000	\$ 9,000

Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Tipo
Bancos / Tesorería	\$ 2,116,203	\$ 2,259,485	
Bancomer	1,334,227	1,185,509	
Cta 0447129920	204,754	381,529	Cheques
Cta 0447129904	0	0	Cheques
Cta 0447129912	22	27	Cheques
Cta 0166397751	7	27	Cheques
Cta 0168948755	100,379	60,283	Cheques
Cta 0168949042	513,846	83,227	Cheques
Cta 0106338216	383,100	27,757	Cheques
Cta 0106314236	118,991	21,696	Cheques
Cta 0106453082	390	498,803	Cheques
Cta 0110707163	39	18	Cheques
Cta 0110707309	11,936	41,913	Cheques
Cta 0110707422	394	17,971	Cheques
Cta 0110707384	369	52,259	Cheques
Scotiabank Inverlat, S.A.	256,758	351,379	
18701466615	254,889	252,197	Cheques
18701893815	1,870	99,181	Cheques
Santander, S.A.	47,708	84,343	
65500862442	47,708	84,343	Cheques
Banco Mercantil del Norte, S.A.	93,869	118,735	
063-1004554	93,869	118,735	Cheques
Banamex, S.A.	383,639	519,519	
124-0537466	\$ 383,639	\$ 519,519	Cheques

El detalle de inversiones temporales es el siguiente:

Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Tipo
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 296,142,947	\$ 120,641,735	
Bancomer, S.A.	296,142,947	120,641,735	
Contrato 2034216016 (Cta. 0166397751)	56,638,849	47,170,788	Productiva

Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Tipo
Contrato 2046644880 (Cta. 0106314236)	188,413,997	19,517,141	Productiva
Contrato 2046948782 (Cta. 0447129912)	2,721,662	2,218,963	Productiva
Contrato 2047646224 (Cta. 0110707163)	11,494,909	15,505,568	Productiva
Contrato 2047646402 (Cta. 0110707309)	1,399,157	2,222,113	Productiva
Contrato 2047646488 (Cta. 0110707384)	24,026	178,379	Productiva
Contrato 2047646518 (Cta. 0110707422)	5,483,253	4,866,212	Productiva
Contrato 2047703066 (Cta. 0447129920)	2,362,638	2,297,799	Productiva
Contrato 2047703074 (Cta. 0106338216)	6,212,202	8,816,757	Productiva
Contrato 2047838204 (Cta. 0168948755)	20,803,358	17,848,015	Productiva
Contrato 2048357854 (CTA. 0106453082)	588,896	0	Productiva

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

ESF 02. Esta nota no le aplica a la entidad ya que no efectúa cobro de contribuciones

ESF 03. Derechos a recibir Bienes o Servicios a Recibir

a).- Corto plazo

Son derechos a recibir efectivo por retenciones efectuadas a los trabajadores de las diferentes instituciones aportantes y que adeudan a la DIPETRE por el otorgamiento de préstamos. Así mismo, por la retención de cuotas de trabajadores afiliados a DIPETRE, y a la aportación obligatoria de instituciones aportantes. Este rubro se integra como sigue:

Activo Circulante:

Derechos a recibir efectivo y equivalentes			
Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
1123	Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	\$ 11,156,920	\$ 11,914,076
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	2,329,084,768	0 (*) Ver Nota
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	0	2,346,334,294 (*) Ver Nota
1126	Préstamos otorgados a corto plazo	16,881,612	16,495,054
1129	Otros Derechos a recibir efectivos o equivalentes a corto plazo	54,999,103	53,721,666
1120	Total	\$ 2,412,122,404	\$ 2,428,465,090

Derechos a recibir bienes o servicios			
Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	\$ 33,090	\$ 2,583
	Total	\$ 33,090	\$ 2,583

Como se puede observar en el recuadro anterior, la cuenta 1124 sufrió modificaciones para efectos de presentación, reclasificando su saldo a la cuenta 1122 ya que la matriz de conversión emitida por el CONAC en la cuenta 1124 no permite nivel de desagregación por institución aportante, ni por tipo de ingreso, lo que dificultaba su visualización a detalle en la balanza de comprobación por lo que a partir del 1 de enero de 2018 los saldos de aportaciones pendientes de cobro se presentan a detalle en la balanza de comprobación en la cuenta 1122.

Las cuentas por cobrar registradas en el recuadro anterior, se originan con un vencimiento menor a 365 días, sin embargo, algunas de ellas presentan antigüedad mayor a dicho plazo, ya que en el mes de diciembre de 2017 se registraron las aportaciones derivadas de la aplicación del artículo 51 por los años 2013 a 2015.

Las cuentas por cobrar a corto plazo por concepto de préstamos, incluyen intereses por cobrar y fondo de garantía no devengados.

Los vencimientos de los citados préstamos son a plazo menor de un año y el detalle de cada una de ellas se presenta a continuación:

Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Vencimiento
1123-0001	Uniformes	\$ 37,447	\$ 44,167	(-) 365
1123 - 002 a 122, y 124 a 134	Varios (gxc)	548,654	619,547	(+) 365
1123-0123	cxc Jubilados	42,931	23,835	(+) 365
1123-02	Anticipos de Sueldo personal administrativo	72,146	58,462	(-) 365
1123-03	Recuperación ISR JPB Sección 38	8,363,552	8,990,060	(+) 365
1123-04	Recuperación ISR JPB U.A. de C.	680,044	718,647	(+) 365
1123-05	Recuperación ISR Pensionados UAAAN	96,285	98,158	(+) 365
1123-06	Recuperación ISR Personal Administrativo	940,390	990,707	(+) 365
1123-07	Recuperación de Prestaciones Pagadas en Exceso	131	581	(-) 365
1123-08	Recuperación gratificación 2016	336,987	369,912	(-) 365
1123-09	Pago de lo indebido en nómina de activos	38,352	-	(-) 365
	Total	\$ 11,156,920	\$ 11,914,076	

En la cuenta 1123 se visualiza un significativo incremento respecto del saldo del ejercicio anterior, derivado del registro contable realizado en el mes de agosto de 2017 en el que se crea la cuenta por cobrar del Impuesto Sobre la Renta pagado en el ejercicio 2015 con recurso de la Dirección de Pensiones, a cargo de jubilados y pensionados de las tres cuentas institucionales, así como del personal administrativo adscrito a la Dirección de Pensiones, descuentos que se encuentran en situación de descuento vía nómina hasta 36 meses.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES			
Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
1122-01	Estado	\$ 1,745,644,538	0
1122-02	Instituto Tecnológico de Saltillo	221,610,696	0
1122-03	Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación	10,661,855	0
1122-04	Dipetre	5,348,924	0
1122-05	Seguro del Maestro	31,078,805	0
1122-06	Fondo de la Vivienda	2,343,736	0
1122-07	Universidad Autónoma de Coahuila	297,457,962	0
1122-08	Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro	14,938,253	0
1122-11	Aportaciones Individuales (C.I)	0	0
1122-12	Aportaciones Individuales(F.G)	0	0
1122	Total	\$ 2,329,084,768	0

Derechos a recibir efectivo y equivalentes			
Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	0	\$ 2,346,334,294
1124	Total	0	\$ 2,346,334,294

En la cuenta 1124 se reclasifica el saldo a la cuenta 1122 como ya se mencionó en párrafos anteriores derivado de que la matriz de conversión emitida por el CONAC en la cuenta 1124 no permite nivel de desagregación por institución aportante, ni por tipo de ingreso, lo que dificultaba su visualización a detalle en la balanza de comprobación por lo que a partir del 1 de enero de 2018 los saldos de aportaciones pendientes de cobro se presentan a detalle en la balanza de comprobación en la cuenta 1122.

Además se visualiza un significativo incremento respecto saldo del ejercicio anterior, derivado del registro contable realizado en el mes de diciembre de 2017 en el que se crea la cuenta por cobrar a cargo de las entidades aportantes resultante de enfrentar el costo de la nómina de jubilados y pensionados contra las cuotas y aportaciones recibidas por los ejercicios 2013 a 2015, de acuerdo a lo establecido en el artículo 51 de la Ley de Pensiones y otros Beneficios Sociales en el que se señala que en caso de que los recursos del fondo global de la Dirección de Pensiones no bastaren para cubrir los beneficios que esta ley establece, el déficit, cualquier que sea su monto, será

cubierto por las entidades u organismos donde presten o prestaron sus servicios los trabajadores descritos en el artículo 2 de esta Ley, en la proporción que a cada uno corresponda, de acuerdo con la plaza que hubiere desempeñado el trabajador y que originó el beneficio de la pensión.

Por lo anterior esta entidad se encuentra realizando mes a mes el registro contable de dicho déficit, así como las acciones de cobro a fin de dar viabilidad financiera y mantener un equilibrio entre los activos y pasivos de la entidad.

Préstamos Corto Plazo Activos y Jubilados				
Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Vencimiento
1126-01-01	Préstamos Corto Plazo	\$ 76	\$ 76	(=) 365
1126-01-02	Préstamos Cuenta Individual Corto Plazo	7,931,019	7,846,549	(=) 365
1126-01-03	Préstamos Corto Plazo a Jubilados y Pensionados	2,873	2,873	(=) 365
1126-01-04	Préstamos Cuenta Individual Corto Plazo a Pensionados y Jubilados	5,548,401	5,825,466	(=) 365
1126-01-05	Préstamos 05 Personal Activo	2,276,020	2,290,834	(=) 365
1126-01-06	Préstamos 05 Jubilados y Pensionados	1,123,224	460,183	(=) 365
1126-02	Préstamos Corto Plazo a Jubilados y Pensionados UA de C	-	69,075	(=) 365
1126	Total	\$ 16,881,612	\$ 16,495,054	

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo				
Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Vencimiento
1129-01-02	Recuperación Cuentas Individuales	\$ 0	\$ 0	-
1129-01-03	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Corto Plazo	0	0	-
1129-01-04	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Vivienda	0	0	-
1129-01-05	Recuperación Préstamos FG	0	0	-
1129-01-06	Recuperación 6.5% Cuenta Individual	2,598,230	0	-
1129-01-07	Recuperación 9% Cuenta Individual	8,155,154	0	-
1129-01-08	Recuperación Préstamos 05	1,207,101	1,207,101	(+) 365
1129-01-09	Intereses Déficit 2% CI	0	14,829,878	(+) 365
1129-01	Estado	11,960,485	16,036,979	
1129-02-02	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Corto Plazo	13,778	22,615	(-) 90
1129-02-03	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Vivienda	7,735	15,471	(-) 90
1129-02-04	Recuperación Préstamos FG	705	1,409	(-) 90
1129-02-05	Recuperación 6.5% Cuenta Individual	906,625	1,480,407	(-) 365
1129-02-06	Recuperación 9% Cuenta Individual	882,048	878,838	(-) 365
1129-02-07	Recuperación Préstamos 05	7,771	18,167	(-) 90
1129-02-08	Intereses Déficit 2% CI	-	326,686	(+) 365

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo				
Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Vencimiento
1129-02	Instituto Tecnológico de Saltillo	1,818,661	2,743,593	
1129-03-02	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Corto Plazo	-	-	-
1129-03-03	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Vivienda	-	-	-
1129-03-04	Recuperación Préstamos FG	-	-	-
1129-03-05	Recuperación 6.5% Cuenta Individual	851,830	1,197,735	(-) 365
1129-03-06	Recuperación 9% Cuenta Individual	993,212	728,684	(-) 365
1129-03-07	Recuperación Préstamos 05	-	-	-
1129-03-08	Intereses Déficit 2% CI	-	12,393	(+) 365
1129-03	Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación	1,845,042	1,938,812	
1129-04-01	Recuperación Préstamos a Corto Plazo	-	-	-
1129-04-02	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Corto Plazo	14,022	-	-
1129-04-03	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Vivienda	23,259	-	-
1129-04-04	Recuperación Préstamos FG	2,987	-	-
1129-04-05	Recuperación 6.5% Cuenta Individual	52,282	-	-
1129-04-06	Recuperación 9% Cuenta Individual	36,442	-	-
1129-04-07	Recuperación Adelanto de Sueldo	-	-	-
1129-04-08	Recuperación Préstamos 05	33,008	1,679	(+) 365
1129-04-09	Intereses Déficit 2% CI	-	13,757	(+) 365
1129-04	Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	162,000	15,436	
1129-05-02	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Corto Plazo	19,778	8,787	(=) 90
1129-05-03	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Vivienda	37,600	16,390	(=) 90
1129-05-04	Recuperación Préstamos FG	17,769	9,631	(=) 90
1129-05-05	Recuperación 6.5% Cuenta Individual	492,035	293,787	(=) 90
1129-05-06	Recuperación 9% Cuenta Individual	386,915	153,860	(=) 90
1129-05-07	Recuperación Préstamos 05	30,676	19,156	(+) 365
1129-05	Seguro de los Trabajadores de la Educación	984,772	501,611	
1129-06-02	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Corto Plazo	4,265	-	-
1129-06-03	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Vivienda	23,435	-	-
1129-06-04	Recuperación Préstamos FG	5,604	-	-
1129-06-05	Recuperación 6.5% Cuenta Individual	730,198	-	-
1129-06-06	Recuperación 9% Cuenta Individual	704,655	-	-
1129-06-07	Recuperación Préstamos 05	7,738	-	-
1129-06-08	Intereses Déficit 2% CI	-	42	(+) 365
1129-06	Fondo de la Vivienda de los Trabajadores de la Educación	1,475,895	42	
1129-07-01	Recuperación Préstamos Corto Plazo	2,117	2,117	(-) 90

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo				
Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Vencimiento
1129-07-02	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Corto Plazo	5,405,297	4,260,308	(+) 365
1129-07-03	Recuperación Préstamos Cuenta Individual Vivienda	10,443,583	9,099,059	(+) 365
1129-07-04	Recuperación Préstamos FG	447,458	262,846	(=) 180
1129-07-05	Recuperación Préstamos 05	5,743,866	3,809,683	(=) 180
1129-07	Pensionados y Jubilados	22,042,321	17,434,014	
1129-08-01	Recuperación Préstamos Corto Plazo	-	-	-
1129-08-02	Recuperación Préstamos Mediano Plazo	-	-	-
1129-08-04	Recuperación Préstamos Mediano Plazo Pensionados y Jubilados	-	-	-
1129-08-05	Recuperación Préstamos 05	50,330	50,330	(+) 365
1129-08	Universidad Autónoma de Coahuila	50,330	50,330	
1129-09-01	Recuperación Préstamos Corto Plazo	49,996	49,996	(+) 365
1129-09-02	Recuperación Préstamos Mediano Plazo	14,604,397	14,945,653	(+) 365
1129-09	Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro	14,654,393	14,995,649	
1129-10-05	Recuperación 6.5% Cuenta Individual	-	-	-
1129-10-06	Recuperación 9% Cuenta Individual	-	-	-
1129-10-07	Recuperación Préstamos 05	5,202	5,202	(+) 365
1129-10	SNTE Sección 38	5,202	5,202	
1129	Total	\$ 54,999,103	\$ 53,721,666	

Activo No Circulante

b). Largo plazo.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes a Largo Plazo

Al 31 de marzo de 2018 y 31 de diciembre de 2017 se integra por los préstamos al personal activo y jubilado de la sección 38, U A de C y UAAAN a mediano y largo plazo y los cuales son recuperados por descuentos vía nómina.

Cuenta	Concepto	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
1224	Préstamos otorgados a largo plazo	\$ 245,639,514	\$ 257,378,632

El detalle de la cuenta se presenta a continuación:

Cuenta	Concepto	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Vencimiento
1224-1-01-01	Préstamos C. Ind Vivienda Personal Activo	\$ 153,536,265	\$ 159,472,952	(+) 365
1224-1-01-02	Préstamos FG Personal Activo	16,771,707	17,363,943	(+) 365
1224-1-01-03	Préstamos C. Ind Vivienda Pensionados y Jubilados	31,034,180	30,677,877	(+) 365
1224-1-01-04	Préstamos FG Pensionados y Jubilados	1,781,113	1,948,165	(+) 365
1224-1-01-05	Préstamos 05 Personal Activo	7,352,714	8,027,209	(+) 365
1224-1-01-06	Préstamos 05 Pensionados y Jubilados	11,730,519	12,783,788	(+) 365
1224-1-01	Préstamos Otorgados Personal Activo y Jubilado Sección 38	222,206,499	230,273,933	
1224-1-02-01	Préstamos a mediano plazo personal activo	18,585	18,585	(+) 365
1224-1-02-02	Préstamos a mediano plazo pensionados y jubilados	450,865	402,551	(+) 365
1224-1-02	Préstamos Otorgados Personal Activo y Jubilado U.A. de C.	469,450	421,136	
1224-1-03-01	Préstamos a mediano plazo personal activo	21,006,048	24,170,004	(+) 365
1224-1-03-02	Préstamos a mediano plazo pensionados y jubilados	1,957,516	2,513,559	(+) 365
1224-1-03	Préstamos Otorgados Personal Activo y Jubilado U.A.A.A.N.	22,963,564	26,683,563	
Total		\$ 245,639,514	\$ 257,378,632	

Reglas de presentación:

De acuerdo con las reglas de presentación de las normas de información financiera relativa a cuentas por cobrar, "Los intereses por cobrar no devengados que hayan sido incluidos formando parte de las cuentas por cobrar, deben presentarse deduciéndose del saldo de la cuenta en la que fueron cargados" por lo que se está deduciendo los intereses y fondo de garantía no devengados como se muestra a continuación.

Las cuentas que causan intereses son las siguientes:

a).- Corto Plazo

Cuenta	Concepto	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
1126	Préstamos a corto plazo	\$ 16,881,612	\$ 16,495,054
1129	Otros derechos a recibir efectivo	54,999,103	53,721,666
Suma:		71,880,715	70,216,720
Menos:			
2152	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo (ESF. 13)	49,346,857	49,084,856
Neto cuentas por cobrar a corto plazo (1126+ 1129 -2152)		\$ 22,533,858	\$ 21,131,864

b).- Largo plazo

Cuenta	Concepto	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
1224	Préstamos otorgados a largo plazo	\$ 245,639,514	\$ 257,378,632
Menos: ESF-13			
2242	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	160,522,267	164,539,800
Neto por cobrar por préstamos otorgados a terceros		\$ 85,117,247	\$ 92,838,833

Los fondos de garantía consisten en un porcentaje para cubrir el seguro de vida del trabajador beneficiado con un préstamo y garantizar el adeudo en caso de fallecimiento. Los intereses por cobrar no devengados que se registran como intereses cobrados por adelantado por no existir en el plan de cuentas de CONAC rubro específico, los cuales al cobro se reconocerán como productos financieros (ingresos).

Cuenta	Concepto	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
2251	Fondos en garantía a largo plazo (ESF.13)	\$ 39,762,140	\$ 39,905,984

ESF 04. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).

Esta nota no le aplica al ente público, ya que no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

ESF 05. Almacenes

Se encuentra en proceso de implementar el módulo de almacén para el control de bienes disponibles para consumo, por lo que no se cuenta con método de valuación.

ESF 06. Inversiones Financieras

Los fideicomisos existentes se encuentran ligados a cuentas de inversión a la vista por lo que su saldo se presenta a continuación:

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos no Empresariales y no Financieros	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
		(1)
15869 HSBC UAAAN	\$ 65,498,751	\$ 65,498,751 (*)
169552 HSBC Sección 38	22,472,621	22,472,621 (*)
2001180 (6550205036-6) U.A. de C.	6,894,742	12,001,126
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos no Empresariales y no Financieros	\$ 94,866,114	\$ 99,972,498

(*) Cabe mencionar que al cierre contable del mes de marzo de 2018, aún no se han recibido los estados de cuenta bancarios de los Fideicomisos aperturados en HSBC pertenecientes a la Sección 38 y la UAAAN, por lo que no se tuvo la posibilidad de actualizar los saldos con los rendimientos ganados ni las comisiones cobradas durante

los meses de enero a marzo de 2018, por lo que una vez recibidos, serán reflejados en la conciliación del mes de enero, febrero y marzo y registrados en contabilidad en el mes de abril.

ESF 07. Inversiones Financieras (Participaciones y Aportaciones)

Esta nota no es aplicable para la entidad ya que no maneja inversiones financieras a un determinado plazo y no efectúa aportaciones de capital directo.

ESF 08. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

a) Bienes Muebles

El importe de los bienes muebles se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Estado
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 3,631,190	\$ 3,631,190	Buen estado
1244 Vehículos y Equipo de Transporte	2,394,990	2,394,990	Buen estado
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	48,537	48,537	Buen estado
1240 Suma	\$ 6,074,717	\$ 6,074,717	

a).- Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles

A partir del ejercicio 2016 se registra la depreciación para los bienes muebles e inmuebles, con base en las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio, así como en la guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación emitidos por el CONAC.

Para la depreciación acumulada se afecta la cuenta 1261 Depreciación acumulada de bienes inmuebles y la 1263 depreciación acumulada de bienes muebles, por el periodo del 1 de enero de 2018 al 31 de marzo de 2018, se registró la depreciación para los edificios y equipo de transporte, sin correr depreciación de mobiliario y equipo de administración en virtud de que al cierre del mes de marzo de 2018 no se ha concluido el inventario físico.

El importe de la depreciación se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Depreciación acumulada del 1/01/2018 al 31/03/2018 (pesos)	Depreciación acumulada al 31/12/2017 (pesos)	Tasa
Depreciación Acumulada de Edificios	\$ 67,582	\$ 3,172,133	5%
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	58,175	1,531,168	20%
Depreciación acumulada de bienes muebles	0	2,562,979	33% para equipo de cómputo y 10% para muebles y enseres
Suma	\$ 125,757	\$ 7,266,280	Total: \$ 7,392,037

El monto de depreciación es en línea recta.

b). Bienes Inmuebles

Son bienes inmuebles propiedad de DIPETRE y su monto registrado es a valor histórico, se encuentra en proceso de análisis e integración el valor total de los inmuebles en base a la metodología para la depuración de cuentas emitidos por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Coahuila.

El importe de los bienes Inmuebles se integra de la siguiente manera:

Concepto	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Estado
Terrenos	\$ 350	\$ 350	
Edificios no habitacionales	0	0	
Revaluación de Activos Fijos	4,851,072	4,851,072	
Edificios	3,969,296	3,969,296	Buen estado
Suma	\$ 8,820,718	\$ 8,820,718	

ESF 09. Activos Intangibles o Diferidos

Esta nota no aplica a la Entidad ya que no cuenta con los registros en las cuentas aplicables.

ESF 10. Estimaciones y Deterioros.

En fecha 31 de marzo de 2018, se registró la póliza contable número D00997 por importe de \$ 235,651.78, en la cual se registra la primera estimación para cuentas incobrables por motivo de préstamos cuyo deudor falleció y no se contaba con cobertura de seguro y/o fondo de garantía, así mismo algunos de estos casos por prescripción de los mismos.

ESF 11. Otros Activos Circulantes y Otros Activos No Circulantes

Esta nota no aplica a la Entidad ya que no cuenta con los registros en las cuentas que se agrupan en este apartado.

ESF 12. Pasivo

Cuentas por pagar a corto plazo

Son obligaciones a cargo de la DIPETRE las cuales se derivan principalmente de la nómina de Jubilados registrada en el capítulo 4000 y de la nómina de personal administrativo registrada en el capítulo 1000 y se integra como sigue:

- Cuenta 2111 se registran adeudos correspondientes a la nómina de personal administrativo correspondiente a aportaciones patronales por pagar que son pagos directos al fondo de pensiones, así como al Servicio Médico, Seguro del Maestro y Fondo de la Vivienda, entre otros acreedores.
- Cuenta 2112 se registran cuentas por pagar a cargo de la DIPETRE a Proveedores registrados por deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a corto plazo, así como deudas por adquisición de bienes inmuebles, muebles e intangibles por pagar a corto plazo.
- Cuenta 2115 se registran cuentas por pagar a cargo de la DIPETRE correspondientes a las aportaciones patronales de la nómina de jubilados que son pagos directos al fondo de pensiones, así como al Servicio Médico, Seguro del Maestro, Fondo de la Vivienda y SNTE Sección 38, entre otros acreedores.
- Cuenta 2117 se registran cuentas por pagar a cargo de la DIPETRE correspondientes a las retenciones de la nómina de personal activo y jubilados que son pagos directos al fondo de pensiones, así como al Servicio Médico, Seguro del Maestro, Fondo de la Vivienda, SNTE Sección 38, Abasto magisterial y Aseguradoras, entre otros acreedores.
- Cuenta 2119 se registran adeudos a pensionados y jubilados que no han pasado revista de conformidad a la Ley de Pensiones de la Sección 38, U A de C y UAAAN por lo que su pago de pensión se encuentra retenida.

El monto de las cuentas por pagar se integra de la siguiente manera:

N° Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017 (pesos)
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 2,698,012	\$ 3,369,117
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	78,459	502,990
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	876,337,626	791,232,563
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	299,339,704	302,488,196
2119	Cuentas por pagar	13,663,135	14,009,713
Total	Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 1,192,116,936	\$ 1,111,602,579

Las obligaciones presentadas en el recuadro anterior, se detallan a continuación:

N° Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017 (pesos)	Antigüedad / Observación	Factibilidad de Pago
2111-3-13204	Prima Vacacional y Dominical	\$ 636	\$ 636	(=) 30	100%
2111-3-13205	Gratificación de Fin de año	50,339	7,245	(=) 30	100%
2111-3-13206	Aguinaldo	554,797	33,477	(=) 30	100%
2111-4-14102	Gastos médicos mayores	0	14	(=) 30	100%
2111-4-14106	Aportación Servicio Médico	87,681	0	(=) 30	100%
2111-4-14203	Aportaciones al Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación	29,205	0	(=) 30	100%
2111-4-14301	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	1,955	0	(=) 30	100%
2111-4-14304	Cuota Fondo de Pensiones Fondo Global	119,666	773,849	(=) 30	100%
2111-4-14305	Cuota Fondo de Pensiones Cuenta Individual	181,833	992,584	(=) 30	100%
2111-4-14306	Cuota Fondo de Pensiones Cuenta Individual 9% sobre sueldo y quinquenio	36,442	0	(=) 30	100%
2111-4-14307	Cuota Fondo de Pensiones Cuenta Individual 13% sobre sueldo y quinquenio	52,639	0	(=) 30	100%
2111-4-14407	Seguro del Maestro	5,843	0	(=) 30	100%
2111-4-14408	Aportación de Defunción	1,978	0	(=) 30	100%
2111-5-15101	Cuota para el Fondo de Ahorro del Personal Civil	13,686	0	(=) 30	100%
2111-5-15204	Indemnizaciones	1,031,406	1,031,406	(=) 30	100%
2111-5-15401	Prestaciones Contractuales	529,906	529,906	(=) 30	100%
Total	Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 2,698,012	\$ 3,369,117		

Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Antigüedad	Factibilidad de Pago
2112-2-000001	Radio Movil Dipsa, S.A.	\$ 2,139	\$ 1,373	(-) 30	100%
2112-2-000003	Comisión Federal de Electricidad	2,296	2,296	(-) 365	0%
2112-2-000011	Arriazola Cortes Arnulfo	0	18,415	-	-

Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Antigüedad	Factibilidad de Pago
2112-2-000013	Cárdenas Zavala Fernando Heriberto	17,806	9,293	(-) 30	100%
2112-2-000019	Oxxo Express, S.A. de C.V.		9,500	-	-
2112-2-000029	Administración Fiscal General del Estado de Coahuila		1,960	-	-
2112-2-000394	Servicio Postal Mexicano Gerencia 4 Postal Coahuila	31,791	31,111	(-) 30	100%
2112-2-000583	Organización Comercial Carvil, S.A. de C.V.	0	8,516	-	-
2112-2-000640	Gerardo Abraham Palacios López	2,204	2,204	(+) 180	0%
2112-2-000710	Bernal Cruz Luis Gerardo	22,222	0	(-) 30	100%
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$ 78,459	\$ 84,668		
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 78,459	\$ 195,209		

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo Sección 38					
N° Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017	Antigüedad	Factibilidad de pago
2115-45101	Pago de Pensiones	\$ 3,309	\$ 3,309		0% (1)
2115-45104	Gratificación de Fin de año Pensionados	8,870,218	208,204		0% (1)
2115-45201	Pago de Jubilaciones	184	184		0% (1)
2115-45204	Gratificación de fin de año jubilados	46,621,021	975,257		0% (1)
2115-45903	Cuotas para el Fondo de Ahorro Pensionados	453,034	1,962		0% (1)
2115-45952	Cuotas para el Fondo de Ahorro Jubilados	2,008,589	23,596		0% (1)
2115-47102	Transferencias para Cuotas y Aportaciones a los seguros de retiro, cesantía en edad avanzada y vejez	1,255	499		0% (1)
2115-47103	Transferencias para Cuotas y Aportaciones a los seguros de retiro, cesantía en edad avanzada y vejez para otras instituciones de Seguridad Social	703,251,827	688,435,706		0% (1)
Total		\$ 761,209,437	\$ 689,648,717		

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo U.A. de C.					
N° Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2016	Antigüedad	Factibilidad de pago
2115-45104	Gratificación de Fin de año Pensionados	\$ 2,973,701	\$ 138,232		0% (1)
2115-45204	Gratificación de fin de año jubilados	6,104,319	66,708		0% (1)
2115-45903	Cuotas para el Fondo de Ahorro Pensionados	24,532	3,584		0% (1)
2115-45952	Cuotas para el Fondo de Ahorro Jubilados	38,289	7,556		0% (1)
2115-47102	Transferencias para Cuotas y Aportaciones a los seguros de retiro, cesantía en edad avanzada y vejez	58	-	-	-
2115-47103	Transferencias para Cuotas y Aportaciones a los seguros de retiro, cesantía en edad avanzada y vejez para otras instituciones de Seguridad Social	104,441,052	101,345,345		0% (1)
Total		\$ 113,581,951	\$ 101,561,425		

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo U.A.A.A.N.					
N° Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2016	Antigüedad	Factibilidad de pago
2115-45104	Gratificación de Fin de año Pensionados	\$ 733,461	\$ 46,543	(=) 90	100%
2115-45204	Gratificación de fin de año jubilados	830,621	-24,124	(=) 90	100%
2115-45903	Cuotas para el Fondo de Ahorro Pensionados	3,138		(=) 90	100%
2115-45952	Cuotas para el Fondo de Ahorro Jubilados	4,196		(=) 90	100%
2115-47102	Transferencias para Cuotas y Aportaciones a los seguros de retiro, cesantía en edad avanzada y vejez	0	1		
2115-47103	Transferencias para Cuotas y Aportaciones a los seguros de retiro, cesantía en edad avanzada y vejez para otras instituciones de Seguridad Social	25,179		(=) 90	100%
Total		\$ 1,546,238	\$ 22,420		

Total cuenta 2115		\$ 876,337,626	\$ 791,232,563		
--------------------------	--	-----------------------	-----------------------	--	--

Cuenta	Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de Diciembre de 2017	Antigüedad	Factibilidad de Pago
2117-01-0002	Fondo de Ahorro	\$ 9,776	\$ 0	(=) 30	100%
2117-01-0003	Cuota Sindical 1%	3,910	0	(=) 30	100%
2117-01-0004	Servicio Médico 3%	19,852	0	(=) 30	100%
2117-01-0006	Seguro del Maestro .5%	2,920	0	(=) 30	100%
2117-01-0007	Fondo de Pensiones C.I. 6.5%	52,282	0	(=) 30	100%
2117-01-0008	Préstamos Seguro del Maestro	4,285	0	(=) 30	100%
2117-01-0009	Préstamos Servicio Médico	816	0	(=) 30	100%
2117-01-0010	Préstamos Fondo de la Vivienda	23,680	0	(=) 30	100%
2117-01-0014	Pensión Alimenticia	0	0		
2117-01-0015	Centro Recreativo	480	0	(=) 30	100%
2117-01-0016	Seguro de Gastos Funerarios	5,040	0	(=) 30	100%
2117-01-0017	Fondo de Retiro 1%	3,910	0	(=) 30	100%
2117-01-0019	Préstamo Uniformes	22,643	0	(=) 30	100%
2117-01-0020	Préstamo Abasto Magisterial	12,146	0	(=) 30	100%
2117-01-0021	Seguro de Vida	15,121	0	(=) 30	100%
2117-01-0022	Préstamo Cuenta Institucional	31,329	0	(=) 30	100%
2117-01-0024	Seguro de Vida Magistral	300	0	(=) 30	100%
2117-01-0025	Préstamos C.I. Corto Plazo	14,022	0	(=) 30	100%
2117-01-0026	Préstamos C.I. Vivienda	23,259	0	(=) 30	100%
2117-01-0027	Adelanto de Sueldo	0	0		
2117-01-0028	Gastos Médicos Básicos	12,008	0	(=) 30	100%
2117-01-0029	Gastos Médicos Integrales	6,569	0	(=) 30	100%
2117-01-0030	Préstamos F.G.	2,987	0	(=) 30	100%
2117-01-0035	Seguro del Maestro \$0.03	2	0	(=) 30	100%
2117-01-0036	Préstamos Fondo de Ahorro	1,773	0	(=) 30	100%
2117-01-0041	Préstamo Convenio	3,031	0	(=) 30	100%
2117-01-0043	Cuota 6.5% sobre Quinquenio	94	0	(=) 30	100%
2117-01-0044	Cuota 7.75% (Sueldo)	15,058	0	(=) 30	100%
2117-01	Retenciones Nómina Personal Administrativo	287,294	0		
2117-02-0001	Cuota Sindical 1%	59,710,964	56,313,405	(+) 365	0% (1)
2117-02-0002	Servicio Médico 3%	0	6,170,951		
2117-02-0003	Seguro del Maestro 0.06	1,882	749	(+) 90	0% (1)
2117-02-0004	Seguro del Maestro 0.5%	2,839,444	1,135,502	(+) 90	0% (1)
2117-02-0005	Fondo de Ahorro	2,087,408	24,768	(+) 90	0% (1)
2117-02-0007	Préstamos Corto Plazo	2,117	2,117	(+) 365	0% (1)
2117-02-0009	Préstamos Seguro del Maestro	1,042,912	383,255	(+) 90	0% (1)
2117-02-0010	Préstamos Fondo de Ahorro	29,879	18,700	(+) 90	0% (1)
2117-02-0011	Préstamos Fondo de la Vivienda	21,743,525	17,939,925	(+) 365	0% (1)
2117-02-0012	Préstamos Servicio Médico	488,681	523,202	(+) 90	0% (1)

Cuenta	Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de Diciembre de 2017	Antigüedad	Factibilidad de Pago
2117-02-0013	Préstamos Gobierno del Estado	1,327	-	(=) 30	0% (1)
2117-02-0015	Préstamos de Abasto Magisterial	130,382,784	127,793,345	(+) 365	0% (1)
2117-02-0016	Gastos Funerarios	555,867	-	(=) 30	0% (1)
2117-02-0018	Tenencia Vehicular	222,219	-	(=) 30	0% (1)
2117-02-0019	Préstamos Cuenta Institucional Sección 38	5,717,938	3,806,641	(+) 90	0% (1)
2117-02-0021	Aportación Dipetre 2005 (4%)	686	686	(+) 365	0% (1)
2117-02-0022	Seguro de Vida Metlife	358,536	-	(=) 30	0% (1)
2117-02-0023	Seguro Magistral	17,628	-	(=) 30	0% (1)
2117-02-0024	Préstamos C.I. Corto Plazo	5,397,286	4,257,145	(+) 365	0% (1)
2117-02-0025	Préstamos C.I. Vivienda	10,442,483	9,097,959	(+) 365	0% (1)
2117-02-0026	Gastos Médicos Básicos	-	1,218,710		
2117-02-0027	Gastos Médicos Integrales	-	2,827,719		
2117-02-0028	Préstamos F.G.	447,458	262,846	(+) 90	0% (1)
2117-02-0029	Cuota Quirúrgica	-	312,800		
2117-02-0030	Tenencias y Placas	456	456	(=) 30	0% (1)
2117-02-0033	Préstamo Convenio	725,024	979,486	(-) 60	0% (1)
2117-02	Retenciones de nómina pensionados y jubilados Sección 38	242,216,506	233,070,368		
2117-03-0001	Servicio Médico 3%	23,147,187	22,560,216	(+) 365	0% (1)
2117-03-0002	Seguro del Maestro 0.06	87	0	(=) 30	0% (1)
2117-03-0003	Fondo de Ahorro	38,933	15,964	(=) 30	0% (1)
2117-03-0006	Préstamos Seguro del Maestro	2,988	0	(=) 30	0% (1)
2117-03-0007	Préstamos Servicio Médico	3,557,686	3,320,541	(+) 365	0% (1)
2117-03-0008	Préstamos de Abasto Magisterial	10,288,139	9,835,453	(+) 365	0% (1)
2117-03-0009	Gastos Funerarios	630	0	(=) 30	0% (1)
2117-03-0010	Asociación UA de C Pensionados y Jubilados	240	38,430	(=) 30	0% (1)
2117-03-0013	Seguro de Vida Metlife	33,466	0	(=) 30	0% (1)
2117-03-0014	Gastos Médicos Integrales	2,904,190	2,817,884	(+) 365	0% (1)
2117-03-0015	Gastos Médicos Integrales	7,998,237	7,752,471	(+) 365	0% (1)
2117-03-0016	Préstamo PROMEP UAC	12,780	0	(=) 30	0% (1)
2117-03-0017	Préstamo Rectoría	40,500	36,000	(+) 365	0% (1)
2117-03-0021	Préstamo Convenio	8,104	0	(=) 30	0% (1)
2117-03-0023	Cuota Quirúrgica UAC	0	72,600	(=) 30	0% (1)
2117-03-0026	Préstamos C.I. Corto Plazo	8,011	3,163	(+) 90	0% (1)
2117-03	Retenciones de nómina pensionados y jubilados UAC	48,041,178	46,452,723		
2117-04-0001	Servicio Médico 3%	0	0	-	-
2117-04-0002	Seguro del Maestro 0.06	0.12	0	(=) 30	100% (2)

Cuenta	Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de Diciembre de 2017	Antigüedad	Factibilidad de Pago
2117-04-0003	Seguro del Maestro 0.5%	197	0	(=) 30	100% (2)
2117-04-0004	Fondo de Ahorro	3,260	0	(=) 30	100% (2)
2117-04-0005	Pensión Alimenticia	0	0	-	
2117-04-0006	Préstamos Servicio Médico	26,617	0	(=) 30	100% (2)
2117-04-0007	Préstamos de Abasto Magisterial	25,285	0	(=) 30	100% (2)
2117-04-0008	Gastos Funerarios	180	0	(=) 30	100% (2)
2117-04-0009	Préstamos Mediano Plazo	0	0	-	
2117-04-0010	Asociación UAAAN	4,600	0	(=) 30	100% (2)
2117-04-0013	Gastos Médicos Básicos	0	0	-	
2117-04-0014	Gastos Médicos Integrales	0	0	-	
2117-04	Retenciones de nómina pensionados y jubilados UAAAN	60,139	0		
2117-05-001	Impuestos Pensionados y Jubilados Sección 38	3,567,653	15,049,322	(+) 365	(3)
2117-05-002	Impuesto Consejo Directivo	609,149	609,149	(+) 365	(3)
2117-05-003	Impuesto Personal Administrativo	- 811,920	- 402,782	(+) 365	(3)
2117-05-004	Impuesto Personal Eventual	719,757	961,194	(+) 365	(3)
2117-05-005	Profesionistas	- 171	- 171	(+) 365	(3)
2117-05-006	Impuestos Pensionados y Jubilados Sección C.	4,504,378	6,459,090	(+) 365	(3)
2117-05-007	Impuesto Pensionados Y Jubilados U.A.A.A.N.	119,691	196,774	(+) 365	(3)
2117-39801	Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Deriven De Una Relación Laboral	26,049	92,529	(=) 30	100%
2117-05	Impuestos por Pagar	8,734,587	22,872,577		
Total 2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 299,339,704	\$ 302,488,196		

N° Cuenta	Descripción Cuenta	Al 31 de marzo de 2018	Saldo Al 31 de diciembre de 2017	Antigüedad	Factibilidad de pago
2119-01	Otros Acreedores Sección 38	\$ 7,754,782	\$ 7,365,448	(4)	(4)
2119-02	Otros Acreedores UAC	4,242,701	5,049,255	(4)	(4)
2119-03	Otros Acreedores UAAAN	1,261,598	1,422,058	(4)	(4)
2119-04	Casas Club	0	0	(4)	(4)
2119-05	Prestamos CI Vivienda	248,032	26,422	(4)	(4)
2119-06	Otros Acreedores Nómina Activos	92,813	75,933	(4)	(4)
2119-07	Otros Acreedores Personal Activo	0	4,859	(4)	(4)
2119-08	Depósitos no Identificados	2,000	2,000	(4)	(4)
2119-09	Acreedores Devoluc. 6.5% sobre prestaciones empleados Dipetre FG	61,209	63,737	(4)	(4)
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 13,663,135	\$ 14,009,713		

Notas

0% (1) La factibilidad de pago por parte de la Dirección de Pensiones hacia los acreedores diversos derivados de la nómina de Jubilados de la Sección 38 y la UA de C., dependerá 100% de la recaudación de las cuentas por cobrar a cargo de los entes aportantes, mismas que se encuentran detallados en la nota ESF 3 Derechos a recibir efectivos y equivalentes.

100% (2) La factibilidad de pago por parte de la Dirección de Pensiones hacia los acreedores diversos derivados de la nómina de Jubilados de la UAAAN, se encuentra garantizada con las recuperaciones mensuales de aportaciones y recuperación de abonos de préstamos, así como con el monto disponible en fideicomiso reportado en la nota ESF 06

(3) El saldo que efectivamente se adeuda al 31 de marzo de 2018 es por importe de \$ 1,069,801 el resto corresponde al registro del cobro del ISR del ejercicio 2015 que se cargó a los pensionados de las tres Cuentas Institucionales de la DIPETRE, así como al personal administrativo de esta Entidad, el cual se encuentra en proceso de recuperación, registrado en la nota ESF 03 1123, para posteriormente proceder a la depuración de los saldos de esta cuenta contra resultados de ejercicios anteriores incrementando el patrimonio del ejercicio 2015.

(4) La fecha de vencimiento y la factibilidad de pago son variables ya que en este grupo de cuentas se encuentran registradas las pensiones retenidas a favor de pensionados y jubilados que no han hecho el pase de revista, y que la Dirección de Pensiones no cuenta con la evidencia de fallecimiento para realizar la cancelación, o bien ejercer la prescripción de dichas obligaciones conforme al artículo 104 de la Ley de Pensiones vigente.

ESF 13. Fondos de Bienes de Terceros.

Esta cuenta se integra por Fondos en Garantía consistente en un porcentaje para cubrir el seguro de vida del trabajador beneficiado con un préstamo y garantizar la recuperación del adeudo en caso de fallecimiento.

El monto de esta cuenta se integra de la siguiente manera:

N° Cuenta	Cuenta	Al 31 de marzo de 2018 (pesos)	Al 31 de diciembre de 2017 (pesos)
	<i>Pasivo Circulante:</i>		
2161	Fondos en Garantía a corto plazo	\$ 14,262,909	\$ 14,130,636
	<i>Pasivo No Circulante:</i>	0	0
2251	Fondos en Garantía a largo plazo	39,762,140	39,905,984
	Suma	\$ 54,025,050	\$ 54,036,620

Cabe señalar que esta Entidad se encuentra realizando un proceso de identificación y depuración de los registros correspondientes a los préstamos que fueron reestructurados y/o liquidados y que en su oportunidad, no fueron realizados los registros correspondientes en el subsistema de control y/o en el sistema de contabilidad, respecto del recalcu o bien la amortización de los intereses y fondo de garantía correspondiente.

ESF 14. Pasivos Diferidos y Otros

a).- Corto plazo

Para efectos de control se registran como Intereses cobrados por adelantado, por no existir en el plan de cuentas de la COCAC un rubro específico, sin embargo aún no se devengan ni se han cobrado y cuando se cobren se reconocerán como productos financieros (ingreso).

El monto de esta cuenta se integra de la siguiente manera:

Cuenta		Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
	<i>Pasivo Circulante:</i>		
2152	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	\$ 49,346,857	\$ 49,084,856
	<i>Pasivo No Circulante:</i>		
2242	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	160,522,267	164,539,800
	Suma	\$ 209,869,124	\$ 213,624,656

Cabe señalar que esta Entidad se encuentra realizando un proceso de identificación y depuración de los registros correspondientes a los préstamos que fueron reestructurados y/o liquidados y que en su oportunidad, no fueron realizados los registros correspondientes en el subsistema de control y/o en el sistema de contabilidad, respecto del recalcu o bien la amortización de los intereses y fondo de garantía correspondiente.

b).- Provisiones a Largo Plazo

Esta cuenta se integra de las cuotas obligatorias del trabajador bajo el régimen de Cuentas Individuales, es decir aquellos trabajadores ingresados como activo posterior al año 2001, y que consiste en el 6.5% sobre su total de percepciones, así mismo también se constituye dicha cuenta individual con la aportación del 9% del sueldo tabular pagado por parte del empleador, así como los rendimientos que dichas cuotas y aportaciones generan por concepto de productos financieros, intereses del 2% por el uso de los recursos de cuentas individuales para pago de pensiones de fondo global, así mismo al 31 de diciembre de 2017, se realizaron los traspasos de intereses de préstamos de cuentas individuales generados en el ejercicio 2017, quedando

pendiente aún de reclasificar los intereses generados desde el ejercicio 2009 hasta el ejercicio 2016. Cabe señalar que dichos rendimientos se encuentran distribuidos a nivel de entidad aportante y aun no se han distribuido a nivel individual de la cuenta de cada trabajador.

Durante el ejercicio 2017, se efectuaron reclasificaciones contables que permiten identificar claramente a que entidad y que importe pertenece al régimen de cuentas individuales como a continuación se detalla:

Cuenta	Descripción	Al 31 de marzo de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
2262-04	Estado	\$ 1,000,019,746	\$ 966,488,601
2262-05	Tecnológico	37,908,837	36,124,123
2262-06	Servicio Médico	86,267,666	83,176,728
2262-07	Dirección de Pensiones	6,324,955	6,049,375
2262-08	Seguro del Maestro	10,119,189	9,687,886
2262-09	Fondo de la Vivienda	20,360,862	18,649,015
2262-10	Sección 38	1,433,381	1,433,381
2262-11	Centros Recreativos	1,806,156	1,806,156
2262-12	Intereses Déficit (2% Anual)	17,256	15,200,011
2262-13	Intereses (Prod. Financ) Cta. 0166397751	3,719,365	2,815,859
2262-14	Intereses (Prod. Financ) Cta. 0168949042	642,549	642,549
2262-15	Intereses Ptmos Ctas Ind. (Corto Plazo)	1,588,700	1,174,762
2262-16	Intereses Ptmos Ctas Ind. (Vivienda)	11,326,658	9,118,160
2262-17	Intereses Ptmos Ctas Ind. (FG)	0	1,061,268
2262	Provisión para pensiones a largo plazo	\$ 1,181,535,320	\$ 1,153,427,875

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

EA 1 - Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social

Esta cuenta se integra por las cuotas y aportaciones obligatorias de los trabajadores de la Educación en el Estado de Coahuila, que prestan sus servicios en el Gobierno del Estado, Instituto Tecnológico de Saltillo, Instituciones de Seguridad Social pertenecientes a la Sección 38 del S.N.T.E., así como Universidad Autónoma de Coahuila y la Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, por el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Cuenta	Del 01 de enero al 31 de marzo de 2018	Del 01 de enero al 31 de marzo de 2017
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 555,141,873	\$ 476,188,175

EA 2 - Productos de tipo corriente

Los ingresos financieros se integran por intereses ganados de las cuentas productivas a la vista en instituciones bancarias, intereses por préstamos y fondo de garantía, por el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Cuenta	Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018	Del 1 de enero al 31 de marzo de 2017
Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio público	\$ 3,295,700	\$ 5,086,478
Total de Ingresos del 01 de Enero al 31 de Marzo	\$ 558,437,573	\$ 481,274,652

Los ingresos registrados por aportaciones derivadas de la aplicación del artículo 51 de la Ley de Dipetre en el período de enero a marzo se integran como a continuación de detalla:

Cuenta	Descripción	Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018
4129-24-01-021	Estado - Aport. Art. 51 Ley de Pensiones	\$ 175,555,723
4129-24-02-014	Tecnológico - Aport. Art. 51 Ley de Pensiones	1,863,365
4129-24-03-015	Servicio Médico - Aport. Art. 51 Ley de Pensiones	0
4129-24-04-014	Dipetre - Aport. Art. 51 Ley de Pensiones	106,787
4129-24-06-015	Fovi - Aport. Art. 51 Ley de Pensiones	0
4129-24-07-005	UAC - Aport. Art. 51 Ley de Pensiones	71,945,274
Total		\$ 249,471,149

EA 3. Gastos y Otras Pérdidas.

De acuerdo a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental y las Reglas de Presentación del IAGF del 1er trimestre emitidas por la ASE, respecto a las notas al estado de actividades, se establece que se deben de prestar los gastos de forma individual que representen el 10% o más respecto del total del gasto.

Sin embargo consideramos mostrar la integración de todos los rubros, ya que el gasto denominado de administración (capítulo 1000 servicios personales, capítulo 2000 materiales y suministros, capítulo 3000 servicios generales y capítulo 5000 adquisición de bienes muebles e inmuebles), por el periodo del 1 de enero al 31 de marzo de 2018, en conjunto representa el 1.27%, así como el capítulo 4000 (nómina de Jubilados y Pensionados) representa del 98.73%.

Los denominados gastos de administración registrados en el capítulo 1000, 2000, 3000 y 5000, son erogaciones por sueldos, prestaciones, seguridad social para los trabajadores en activo de DIPETRE, materiales de administración, servicios profesionales, servicios generales, como energía eléctrica, agua, teléfono, viáticos, papelería, materiales de limpieza, servicios legales, de contabilidad y de auditoría entre otros.

Cabe destacar que a partir del mes de Enero de 2018, y para efectos de presentación en las presentes notas, el denominado gasto de administración será prorrateado por cuenta Institucional dividido en: Cuenta Institucional Sección 38, Cuenta Institucional UA de C y Cuenta Institucional UAAAN, en la proporción en la que cada una de éstas cuentas institucionales pagó el gasto de administración del mes de enero al mes de marzo, sin que necesariamente se haya devengado o pagado el total que fue calculado y enterado a Dipetre, por lo que los remanentes de este gasto determinado se encuentran depositados en la cuenta bancaria Bancomer 38216, utilizada para este fin.

EA 3.1. Gastos y Otras Pérdidas.

Las cuentas de gastos y Otras Pérdidas, por el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2018 y 2017, se integran como sigue:

Cuenta	Del 01 de enero al 31 de marzo de 2018	(1) %	Del 01 de enero al 31 de marzo de 2017	(1) %	Variación
Servicios Personales	\$ 6,093,271	1.09%	\$ 8,791,714	1.56%	-\$ 2,698,442
Materiales y Suministros	133,445	0.02%	229,734	0.04%	-96,289
Servicios Generales	721,236	0.13%	877,816	0.16%	-156,580
Pensiones y Jubilaciones	549,389,836	98.73%	553,365,434	98.22%	-3,975,599
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, obsolescencia y amortizaciones	125,757	0.02%	138,340	0.02%	-12,583
Total	\$ 556,463,545	100%	\$ 563,403,038	100%	-\$ 6,939,493.31

EA 3.2 Gasto de Administración

Las cuentas de gastos de administración, por el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se integran como sigue:

(1) % de gastos respecto al total de los gastos.

Cuenta	Del 01 de enero al 31 de marzo de 2018	(1) %	Del 01 de enero al 31 de marzo de 2017	(1) %	Variación
Servicios Personales	\$ 6,093,271	1.09%	\$ 8,791,714	1.56%	-\$ 2,698,443
Materiales y Suministros	133,445	0.02%	229,734	0.04%	-96,289
Servicios Generales	721,236	0.13%	877,816	0.16%	-156,580
Total	\$ 6,947,952	1.25%	\$ 9,899,264	1.76%	-\$ 2,951,311

EA 3.2 Gasto de Administración por Cuenta Institucional

Capítulo de Gasto	Del 01 de enero al 31 de marzo de 2018	Cuenta Institucional Sección 38	Cuenta Institucional UA de C	Cuenta Institucional UAAAN
Servicios Personales	\$ 6,093,271	\$5,087,818	\$ 517,614	\$ 487,839
Materiales y Suministros	133,445	111,425	11,336	10,684
Servicios Generales	721,236	602,224	61,268	57,744
Gasto de Administración por Cuenta Institucional	\$ 6,947,952	\$ 5,801,468	\$ 590,218	\$ 556,266

En el recuadro 3.1 se visualiza una disminución importante en todos los capítulos del gasto, por el mismo período de enero a marzo de 2018 vs enero a marzo de 2017, mostrando una disminución respecto de un año a otro por \$ 6,939,493.31 originado principalmente por:

- Adopción de políticas de austeridad respecto a los gastos registrados en el capítulo 2000 y 3000
- En el primer trimestre de 2017, se realizó el registro en el capítulo 1000 Servicios Personales (sueldos y salarios) de las cantidades determinadas como pasivos laborales a favor de los trabajadores de la entidad (prima de antigüedad e indemnizaciones) por lo que respecto del ejercicio 2018, se visualiza una importante disminución respecto al ejercicio 2017 por importe de \$ 2,698,442.92
- En el primer trimestre del ejercicio 2018, se ajustó en el sistema de nómina de jubilados, el importe que mes a mes se calculaba por concepto de provisión de aguinaldo, y gratificación de fin de año ya que se consideraban los incrementos de estos conceptos de acuerdo a los pagos que se realizaban en el ejercicio

2015 y anteriores, mismos que de acuerdo a la normatividad aplicable, fueron topados a partir del ejercicio 2016.

II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

EVHP 1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

La entidad no cuenta con patrimonio contribuido por lo que no se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones, por tipo, naturaleza y monto.

EVHP-2. Patrimonio Generado

El patrimonio de la Entidad se integra por las cuotas y aportaciones de los trabajadores en transición a quienes se aplican las bases de cálculo y porcentajes de la Ley de Pensiones publicada el 08 de enero de 2016, de las cuotas y aportaciones de los trabajadores en transición, pero quienes, por efecto de los amparos promovidos contra la Ley mencionada, conservan las obligaciones y derechos consagrados en la Ley que fuera abrogada y por las cuotas y aportaciones de los trabajadores sujetos al esquema de cuenta individual.

El Patrimonio se integra por las cuotas obligatorias de los trabajadores en transición afiliados a DIPETRE antes del 31 de diciembre 2000, del 6.5% del quinquenio o prima de antigüedad y el 8.5% del sueldo tabular para el presente ejercicio 2018, y por lo que hace a las aportaciones de la Entidades les corresponde un 67% del sueldo tabular y quinquenio o prima de antigüedad, porcentajes vigentes durante el ejercicio 2018, mismos que para los ejercicios 2019 y subsecuentes serán incrementados en la proporción que establece el dispositivo legal que da origen a las citadas cuotas y aportaciones.

Por lo que hace a los trabajadores en transición afiliados a DIPETRE antes del 31 de diciembre 2000, pero quienes por efecto de los amparos promovidos contra la Ley mencionada, conservan las obligaciones y derechos consagrados en la Ley que fuera abrogada, el patrimonio se integra por las cuotas del trabajador por el 5%, 1.5% sobre el sueldo tabular y la cuota del 6.5% sobre las prestaciones.

Así mismo por la aportación obligatoria de las instituciones aportantes consistente en el 20% sobre sueldo tabular, y la aportación del 2% SAR.

Para el caso de los trabajadores del régimen de cuentas individuales, que son aquellos trabajadores que ingresaron a partir del 10 de enero de 2001, el patrimonio se constituye a través de la cuota que realizan los trabajadores correspondientes al 6.5%

de la percepciones totales y por la aportación obligatoria del 9% y 13% sobre el sueldo más quinquenio y prima de antigüedad y el 43.75% del sueldo tabular.

Así mismo, se integra por las cuotas y aportaciones de los trabajadores de la Universidad Autónoma de Coahuila, donde los trabajadores enteran el 11.5% del sueldo base y prima de antigüedad y la Universidad aporta el 29% del sueldo base de los trabajadores.

También se integra por las cuotas y aportaciones de los trabajadores de la Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, donde los trabajadores enteran el 5% del sueldo base y la Universidad aporta el 20% del sueldo base de los trabajadores.

Al 31 de marzo de 2018, se tiene un patrimonio acumulado por importe de \$415,419,802

En el primer trimestre del ejercicio 2018 se obtuvo un desahorro de \$ 1,974,028

En el primer trimestre del ejercicio 2018 se realizaron correcciones a ejercicios anteriores por importe neto de \$ 36,702,026.07 que corresponden principalmente a registro de reclasificación de aportaciones por cobrar registradas en fondo global debiendo ser del esquema de cuentas individuales, pago de aportaciones individuales de ejercicios anteriores, cancelaciones de pensiones retenidas por fallecimiento, así como registro de obligaciones de pago generadas por operaciones de ejercicios anteriores en donde se condenó vía laudo a la DIPETRE promovido por María Félix Pérez Canizales, entre otras, afectaciones que se mencionan a continuación:

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
3220-007	EJERCICIO 2006	D00080	01/01/2018	RECLASIFICACION DE SALDO 9% 6.5% CTAS INDS FOVI (CENTRO RECREATIVO) REGISTRADO EN LA 1124 APORTACIONES (RECLASIFICACION DE SALDO 9% 6.5% CTAS INDS FOVI (CENTRO RECREATIVO) REGISTRADO EN LA 1124 APORTACIONES)	\$ 260,522	\$ 0
3220-007	EJERCICIO 2006	D00968	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	1,332.44
3220-007	EJERCICIO 2006	D00969	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	89.91
Total 3220-007					260,522.32	1,422.35
3220-008	EJERCICIO 2007	D00080	01/01/2018	RECLASIFICACION DE SALDO 9% 6.5% CTAS INDS FOVI (CENTRO RECREATIVO) REGISTRADO EN LA 1124 APORTACIONES (RECLASIFICACION DE SALDO 9% 6.5% CTAS INDS FOVI (CENTRO	20,540	-

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
				RECREATIVO) REGISTRADO EN LA 1124 APORTACIONES)		
3220-008	EJERCICIO 2007	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2007 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	4,957.80
3220-008	EJERCICIO 2007	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2007 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (1.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,487.34
3220-008	EJERCICIO 2007	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2007 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (6.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,032.83
3220-008	EJERCICIO 2007	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2007 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (20%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	4,131.30
3220-008	EJERCICIO 2007	D00968	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	4,306.89
3220-008	EJERCICIO 2007	D00969	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	372.18
Total 3220-008					20,540.06	16,288.34
3220-009	EJERCICIO 2008	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2008 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	4,462.67
3220-009	EJERCICIO 2008	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2008 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (1.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,338.80
3220-009	EJERCICIO 2008	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2008 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (6.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	878.86
3220-009	EJERCICIO 2008	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2008 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (20%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO	-	3,515.44

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
				GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)		
3220-009	EJERCICIO 2008	D00968	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	4,463.91
3220-009	EJERCICIO 2008	D00969	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	387.85
Total 3220-009					-	15,047.53
3220-010	EJERCICIO 2009	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2009 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	4,700.86
3220-010	EJERCICIO 2009	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2009 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (1.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,410.26
3220-010	EJERCICIO 2009	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2009 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (6.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	928.31
3220-010	EJERCICIO 2009	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2009 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (20%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	3,713.22
3220-010	EJERCICIO 2009	D00968	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	4,628.84
3220-010	EJERCICIO 2009	D00969	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	404.33
Total 3220-010					-	15,785.82
3220-011	EJERCICIO 2010	D00080	01/01/2018	RECLASIFICACION DE SALDO 9% 6.5% CTAS INDS FOVI (CENTRO RECREATIVO) REGISTRADO EN LA 1124 APORTACIONES (RECLASIFICACION DE SALDO 9% 6.5% CTAS INDS FOVI (CENTRO RECREATIVO) REGISTRADO EN LA 1124 APORTACIONES)	228,717	-
3220-011	EJERCICIO 2010	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2010 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO	-	5,018.23

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
				GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)		
3220-011	EJERCICIO 2010	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2010 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (1.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,505.47
3220-011	EJERCICIO 2010	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2010 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (6.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	978.20
3220-011	EJERCICIO 2010	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2010 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (20%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	3,912.81
3220-011	EJERCICIO 2010	D00968	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	4,791.38
3220-011	EJERCICIO 2010	D00969	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	420.58
3220-011	EJERCICIO 2010	D00983	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS POR MAYORIA DE EDAD (3014981.- PLATA SERNA SHALOM ADONAY))	-	22,690.33
3220-011	EJERCICIO 2010	D00997	31/03/2018	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES POR FALLECIMIENTO (ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES POR FALLECIMIENTO)	38,953.70	-
Total 3220-011					267,670.20	39,317.00
3220-012	EJERCICIO 2011	D00080	01/01/2018	RECLASIFICACION DE SALDO 9% 6.5% CTAS INDS FOVI (CENTRO RECREATIVO) REGISTRADO EN LA 1124 APORTACIONES (RECLASIFICACION DE SALDO 9% 6.5% CTAS INDS FOVI (CENTRO RECREATIVO) REGISTRADO EN LA 1124 APORTACIONES)	294,543	-
3220-012	EJERCICIO 2011	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2011 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA(5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	5,284.14
3220-012	EJERCICIO 2011	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2011 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA(1.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,585.24

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
3220-012	EJERCICIO 2011	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2011 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA(6.5) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,028.68
3220-012	EJERCICIO 2011	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2011 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA(20) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	4,114.73
3220-012	EJERCICIO 2011	D00968	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	4,955.74
3220-012	EJERCICIO 2011	D00969	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	437.00
3220-012	EJERCICIO 2011	D00983	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS POR MAYORIA DE EDAD (3014981.- PLATA SERNA SHALOM ADONAY))	-	31,992.00
3220-012	EJERCICIO 2011	D00990	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2011 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003121.- DIAZ MALACARA BERTHA U.A. DE C.))	-	6,006.44
3220-012	EJERCICIO 2011	D00997	31/03/2018	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES POR FALLECIMIENTO (ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES POR FALLECIMIENTO)	44,586.42	-
Total 3220-012					339,129.04	55,403.97
3220-013	EJERCICIO 2012	D00088	29/01/2018	CUMPLIMIENTO DE LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES (CUMPLIMIENTO DE LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES)	46,279	-
3220-013	EJERCICIO 2012	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2012 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	5,671.09
3220-013	EJERCICIO 2012	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2012 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (1.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,701.33
3220-013	EJERCICIO 2012	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2012 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (6.5 %) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,074.61

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
3220-013	EJERCICIO 2012	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2012 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (20%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	4,298.42
3220-013	EJERCICIO 2012	D00964	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (200863.- GONZALEZ TABOADA CARLOS U.A. DE C.))	-	56,690.28
3220-013	EJERCICIO 2012	D00965	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (200863.- GONZALEZ TABOADA CARLOS U.A. DE C.))	-	12,346.16
3220-013	EJERCICIO 2012	D00968	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	5,122.14
3220-013	EJERCICIO 2012	D00969	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	453.64
3220-013	EJERCICIO 2012	D00975	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003891.- CORDOVA BOONE ELDA U.A. DE C.))	-	5,088.54
3220-013	EJERCICIO 2012	D00976	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003891.- CORDOVA BOONE ELDA U.A. DE C.))	-	485.54
3220-013	EJERCICIO 2012	D00977	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3012361.- CHARLES ALVAREZ MA DEL ROSARIO U.A. DE C.))	-	8,580.97
3220-013	EJERCICIO 2012	D00979	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3004471.- TORRES CARRANZA FRANCISCA U.A. DE C.))	-	63,183.59
3220-013	EJERCICIO 2012	D00983	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS POR MAYORIA DE EDAD (3014981.- PLATA SERNA SHALOM ADONAY))	-	29,279.20
3220-013	EJERCICIO 2012	D00990	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2011 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003121.- DIAZ MALACARA BERTHA U.A. DE C.))	-	24,954.16
3220-013	EJERCICIO 2012	D00997	31/03/2018	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES POR FALLECIMIENTO (ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES POR FALLECIMIENTO)	94,871.55	-
Total 3220-013					141,150.11	218,929.67
3220-014	EJERCICIO 2013	D00088	29/01/2018	CUMPLIMIENTO DE LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES (CUMPLIMIENTO DE	50,268	-

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
				LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES)		
3220-014	EJERCICIO 2013	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2013 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	7,240.37
3220-014	EJERCICIO 2013	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2013 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (1.5) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	2,172.11
3220-014	EJERCICIO 2013	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2013 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (6.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,403.51
3220-014	EJERCICIO 2013	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2013 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (20%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	5,614.02
3220-014	EJERCICIO 2013	D00964	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (200863.- GONZALEZ TABOADA CARLOS U.A. DE C.))	-	81,951.03
3220-014	EJERCICIO 2013	D00965	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (200863.- GONZALEZ TABOADA CARLOS U.A. DE C.))	-	18,921.52
3220-014	EJERCICIO 2013	D00968	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	5,298.76
3220-014	EJERCICIO 2013	D00969	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	471.32
3220-014	EJERCICIO 2013	D00975	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003891.- CORDOVA BOONE ELDA U.A. DE C.))	-	7,444.03
3220-014	EJERCICIO 2013	D00976	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003891.- CORDOVA BOONE ELDA U.A. DE C.))	-	744.16
3220-014	EJERCICIO 2013	D00977	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3012361.- CHARLES ALVAREZ MA DEL ROSARIO U.A. DE C.))	-	18,716.89
3220-014	EJERCICIO 2013	D00979	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016	-	92,410.98

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
				POR PRESCRIPCION (3004471.- TORRES CARRANZA FRANCISCA U.A. DE C.))		
3220-014	EJERCICIO 2013	D00983	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS POR MAYORIA DE EDAD (3014981.- PLATA SERNA SHALOM ADONAY))	-	26,334.91
3220-014	EJERCICIO 2013	D00990	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2011 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003121.- DIAZ MALACARA BERTHA U.A. DE C.))	-	25,902.86
Total 3220-014					50,268.12	294,626.47
3220-015	EJERCICIO 2014	D00088	29/01/2018	CUMPLIMIENTO DE LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES (CUMPLIMIENTO DE LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES)	43,087	-
3220-015	EJERCICIO 2014	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	5,161.21
3220-015	EJERCICIO 2014	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (1.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,548.36
3220-015	EJERCICIO 2014	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (6.5%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	1,113.54
3220-015	EJERCICIO 2014	D00869	13/03/2018	TRASPASO DE SALDOS CI A FDO GLOBAL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA (20%) (TRASPASO CONTABLE DEL ESQUEMA DE CUENTAS INDIVIDUALES A FONDO GLOBAL DEL 2007 AL 2014 ALANIS FERNANDEZ ANA PATRICIA)	-	4,454.18
3220-015	EJERCICIO 2014	D00964	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (200863.- GONZALEZ TABOADA CARLOS U.A. DE C.))	-	84,816.20
3220-015	EJERCICIO 2014	D00965	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (200863.- GONZALEZ TABOADA CARLOS U.A. DE C.))	-	19,589.84
3220-015	EJERCICIO 2014	D00968	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	5,465.14
3220-015	EJERCICIO 2014	D00969	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	487.98

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
3220-015	EJERCICIO 2014	D00975	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003891.- CORDOVA BOONE ELDA U.A. DE C.))	-	7,706.78
3220-015	EJERCICIO 2014	D00976	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003891.- CORDOVA BOONE ELDA U.A. DE C.))	-	770.49
3220-015	EJERCICIO 2014	D00977	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3012361.- CHARLES ALVAREZ MA DEL ROSARIO U.A. DE C.))	-	19,377.40
3220-015	EJERCICIO 2014	D00978	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2014 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3004681.- SALAZAR TOVAR JUANA U.A. DE C.))	-	22,031.36
3220-015	EJERCICIO 2014	D00979	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3004471.- TORRES CARRANZA FRANCISCA U.A. DE C.))	-	95,651.53
3220-015	EJERCICIO 2014	D00983	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS POR MAYORIA DE EDAD (3014981.- PLATA SERNA SHALOM ADONAY))	-	23,036.91
3220-015	EJERCICIO 2014	D00990	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2011 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003121.- DIAZ MALACARA BERTHA U.A. DE C.))	-	26,796.36
3220-015	EJERCICIO 2014	D00993	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2014 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3018561.- MATA MARTÍNEZ PAULITA U.A. DE C.))	-	38,680.29
Total 3220-015					43,086.96	356,687.57
3220-017	EJERCICIO 2015	D00088	29/01/2018	CUMPLIMIENTO DE LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES (CUMPLIMIENTO DE LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES)	35,906	-
3220-017	EJERCICIO 2015	D00575	19/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (19 DÍAS DIC 2015) POR FALLEC. DE P-1104 GUTIÉRREZ MARTÍNEZ MARÍA ESTELA NIV. UAC F.FALLEC. 11 DIC 2015)	-	1,825
3220-017	EJERCICIO 2015	D00581	22/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. (19 DÍAS DIC 2015) POR FALLEC. DE P-1104 GUTIÉRREZ MARTÍNEZ MARÍA ESTELA NIV. UAC F.FALLEC. 11 DIC 2015)	-	218
3220-017	EJERCICIO 2015	D00964	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (200863.- GONZALEZ TABOADA CARLOS U.A. DE C.))	-	87,692.52
3220-017	EJERCICIO 2015	D00965	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (200863.- GONZALEZ TABOADA CARLOS U.A. DE C.))	-	20,257.45

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
3220-017	EJERCICIO 2015	D00968	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	5,631.45
3220-017	EJERCICIO 2015	D00969	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	504.64
3220-017	EJERCICIO 2015	D00975	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003891.- CORDOVA BOONE ELDA U.A. DE C.))	-	7,969.38
3220-017	EJERCICIO 2015	D00976	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003891.- CORDOVA BOONE ELDA U.A. DE C.))	-	796.77
3220-017	EJERCICIO 2015	D00977	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3012361.- CHARLES ALVAREZ MA DEL ROSARIO U.A. DE C.))	-	20,037.65
3220-017	EJERCICIO 2015	D00978	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2014 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3004681.- SALAZAR TOVAR JUANA U.A. DE C.))	-	26,635.92
3220-017	EJERCICIO 2015	D00979	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3004471.- TORRES CARRANZA FRANCISCA U.A. DE C.))	-	98,890.77
3220-017	EJERCICIO 2015	D00983	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS POR MAYORIA DE EDAD (3014981.- PLATA SERNA SHALOM ADONAY))	-	21,860.51
3220-017	EJERCICIO 2015	D00990	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2011 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003121.- DIAZ MALACARA BERTHA U.A. DE C.))	-	27,689.47
3220-017	EJERCICIO 2015	D00993	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2014 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3018561.- MATA MARTINEZ PAULITA U.A. DE C.))	-	118,315.36
3220-017	EJERCICIO 2015	D00994	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003391.- MARTINEZ MONTALVO ENRIQUETA U.A. DE C.))	-	13,559.85
3220-017	EJERCICIO 2015	D00996	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3005641.- AGUIRRE CORONADO CELIA AURORA U.A. DE C.))	-	12,935.77
3220-017	EJERCICIO 2015	D01002	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2015 - JUNIO 2016 POR FALLECIMIENTO (201527.- LUCAS SOLIS ABERTANA U.A. DE C.))	-	25,128.11
3220-017	EJERCICIO 2015	D01003	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2015 - JUNIO 2017 POR FALLECIMIENTO (201527.-	-	5,157.53

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
				LUCAS SOLIS ABERTANA U.A. DE C.)		
3220-017	EJERCICIO 2015	D01007	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3016841.- MAYCOTTE PANSZA YOLANDA U.A. DE C.))	-	31,256.04
3220-017	EJERCICIO 2015	D00980	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-1225 ENRIQUEZ CABRERA MARÍA GUADALUPE U.A.A.A.N.))	-	14,120.29
3220-017	EJERCICIO 2015	D00981	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-1225 ENRIQUEZ CABRERA MARÍA GUADALUPE U.A.A.A.N.))	-	1,238.60
3220-017	EJERCICIO 2015	D00982	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-0258 OYERVIDES FLORES MA. DEL SOCORRO U.A.A.A.N.))	-	46,425.18
3220-017	EJERCICIO 2015	D00984	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-0258 OYERVIDES FLORES MA. DEL SOCORRO U.A.A.A.N.))	-	4,050.50
3220-017	EJERCICIO 2015	D00985	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-0641 RODRÍGUEZ GARCÍA CONSUELO U.A.A.A.N.))	-	11,520.73
3220-017	EJERCICIO 2015	D00986	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-0641 RODRÍGUEZ GARCÍA CONSUELO U.A.A.A.N.))	-	988.75
3220-017	EJERCICIO 2015	D00987	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-1441 GONZÁLEZ LÓPEZ HORTENSIA U.A.A.A.N.))	-	43,535.71
3220-017	EJERCICIO 2015	D00988	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-1441 GONZÁLEZ LÓPEZ LILIA HORTENSIA U.A.A.A.N.))	-	3,818.90
3220-017	EJERCICIO 2015	D00989	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-0736 SILLAS CAVAZOS DORA LETICIA U.A.A.A.N.))	-	18,465.40
3220-017	EJERCICIO 2015	D00991	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-0736 SILLAS CAVAZOS DORA LETICIA U.A.A.A.N.))	-	1,619.75
3220-017	EJERCICIO 2015	D00999	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO P-1202 BARRIOS LÓPEZ ELVIA ELSA)	- 195,259.60	-
3220-017	EJERCICIO 2015	D00999	27/03/2018	APORT. DIPETRE 2005 (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO P-1202 BARRIOS LÓPEZ ELVIA ELSA)	-	5,840.30
3220-017	EJERCICIO 2015	D00999	27/03/2018	AHORRO PENSIONADO 2015 (CANC. PAGO RETENIDO POR	-	500.00

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
				PRESCRIPCIÓN DE SALDO P-1202 BARRIOS LÓPEZ ELVIA ELSA)		
3220-017	EJERCICIO 2015	D01008	27/03/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. (AGO 2015 A MZO 2016) POR CANC. PAGP RET. POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO P-1202 BARRIOS LÓPEZ ELVIA ELSA NIV. BÁSICO)	-	19,346.23
3220-017	EJERCICIO 2015	D01011	27/03/2018	PENSIÓN Y AGUIN 2015 (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-732 SÁNCHEZ HERNÁNDEZ ROSA LINDA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	12,454.98
3220-017	EJERCICIO 2015	D01011	27/03/2018	APORT. DIPETRE 2015 (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-732 SÁNCHEZ HERNÁNDEZ ROSA LINDA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	349.28	-
3220-017	EJERCICIO 2015	D01013	27/03/2018	PENSIÓN Y AGUINALDO 2015 (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO DE B-1326 HOLGUÍN RAMOS CONCEPCIÓN (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)	-	6,152.48
3220-017	EJERCICIO 2015	D01013	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO DE B-1326 HOLGUÍN RAMOS CONCEPCIÓN (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)	276.97	-
3220-017	EJERCICIO 2015	D01014	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-389 CÓRDOVA BOONE ELDA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. TECNOLÓGICO)	-	75,375.10
3220-017	EJERCICIO 2015	D01014	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-389 CÓRDOVA BOONE ELDA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. TECNOLÓGICO)	2,284.95	-
3220-017	EJERCICIO 2015	D01015	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-389 CÓRDOVA BOONE ELDA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. HOMOLOGADO)	-	48,452.00
3220-017	EJERCICIO 2015	D01015	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-389 CÓRDOVA BOONE ELDA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. HOMOLOGADO)	1,468.60	-
3220-017	EJERCICIO 2015	D01016	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1048 CRUZ OLIVARES JOSÉ SANTOS (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	24,639.78
3220-017	EJERCICIO 2015	D01016	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1048 CRUZ OLIVARES JOSÉ SANTOS (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	690.64	-
3220-017	EJERCICIO 2015	D01017	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-80009 MACÍAS JUAN ANTONIO (AGOSTO	318.65	-

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
				2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)		
3220-017	EJERCICIO 2015	D01017	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-80009 MACÍAS JUAN ANTONIO (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)	-	7,190.40
3220-017	EJERCICIO 2015	D01019	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-739 RPÍOS HUERTA NANCY VIRIDIANA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	12,171.53
3220-017	EJERCICIO 2015	D01019	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-739 RPÍOS HUERTA NANCY VIRIDIANA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	341.13	-
3220-017	EJERCICIO 2015	D01021	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1473 ARRIAGA NÁÑEZ MA. DEL CARMEN (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	14,973.69
3220-017	EJERCICIO 2015	D01021	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1473 ARRIAGA NÁÑEZ MA. DEL CARMEN (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	674.16	-
3220-017	EJERCICIO 2015	D01022	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-906 VEGA MARTÍNEZ RAÚL EVERARDO (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)	-	5,130.64
3220-017	EJERCICIO 2015	D01022	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-906 VEGA MARTÍNEZ RAÚL EVERARDO (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)	142.11	-
3220-017	EJERCICIO 2015	D01023	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1641 ORTÍZ MATA JUAN HÉCTOR (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	79,802.40
3220-017	EJERCICIO 2015	D01023	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1641 ORTÍZ MATA JUAN HÉCTOR (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	3,759.13	-
3220-017	EJERCICIO 2015	D01024	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1859 MIRELES CASTAÑEDA VIOLETA MARISOL (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	28,248.25
3220-017	EJERCICIO 2015	D01024	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1859 MIRELES CASTAÑEDA VIOLETA MARISOL (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	1,275.49	-
Total 3220-017					- 149,815.77	997,700.18
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00364	12/01/2018	S/C (CANCELACION PROPORCIONAL MES JUNIO 2016 POR FALLECIMIENTO (201670.- ALBINO GUERRERO ISAIS))	-	1,354
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS	D00088	29/01/2018	CUMPLIMIENTO DE LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES (CUMPLIMIENTO DE	35,906	-

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
	ANTERIORES 2016			LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES)		
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	I00192	31/01/2018	CANCELACION DE MOVIMIENTO NEGATIVO EN POLIZA D05555 DEL 30/12/2017 APORT. 6.5% PA Y QN (CANCELACION DE MOVIMIENTO NEGATIVO EN POLIZA D05555 DEL 30/12/2017 APORT. 6.5% PA Y QN)	-	35
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00275	31/01/2018	CI 44 ESTANISLAO SANCHEZ CASTILLO APORT. 13% 1A JUN A 2A DIC 2016 (CI 44 ESTANISLAO SANCHEZ CASTILLO APORT. 1A JUN A 2A DIC 2016)	-	4,934
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00275	31/01/2018	CI 44 ESTANISLAO SANCHEZ CASTILLO APORT. 42.5% 1A JUN A 2A DIC 2016 (CI 44 ESTANISLAO SANCHEZ CASTILLO APORT. 1A JUN A 2A DIC 2016)	-	16,128
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00277	31/01/2018	FG 52 JUAN CARLOS ZAMORA QUIROGA COMPL. APORT 6.5% (PA Y QN) 2016 (FG 52 JUAN CARLOS ZAMORA QUIROGA COMPL. APORT 6.5% (PA Y QN) 2016)	-	17
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00279	31/01/2018	FG MOREIRA VALDES CARLOS ARIEL COMPL. APORT 7% 2016 (FG MOREIRA VALDES CARLOS ARIEL COMPL. APORT 2016)	-	305
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00279	31/01/2018	FG MOREIRA VALDES CARLOS ARIEL COMPL. APORT 6.5% PA Y QN 2016 (FG MOREIRA VALDES CARLOS ARIEL COMPL. APORT 2016)	-	121
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00279	31/01/2018	FG MOREIRA VALDES CARLOS ARIEL COMPL. APORT 64.5% 2016 (FG MOREIRA VALDES CARLOS ARIEL COMPL. APORT 2016)	-	4,011
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00632	12/02/2018	AGUINALDO 2017 (REGISTRO CUENTA POR PAGAR VARIACION AGUINALDO 2016-2017 (J-5464 ELGUEZABAL PÉREZ DORA LILIA))	6,872.98	0.00
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00533	20/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (09 DÍAS JUN 2016) DE P-201670 GUERRERO ISAÍ ALBINO NIV. UAC F.FALLEC. 21 JUN 2016)	-370.04	
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00586	22/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (24 DÍAS SEP 2016) POR FALLEC. DE J-1338 CÓRDOBA DÍAZ IRENE NIV. BÁSICO F.FALLEC. 06 SEPT 2016)	-7,426.29	
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00588	22/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (OCT 2016) POR FALLEC. DE J-1338 CÓRDOBA DÍAZ IRENE NIV. BÁSICO F.FALLEC. 06 SEPT 2016)	-9,282.87	
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00588	22/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (OCT 2016) POR FALLEC. DE J-1338 CÓRDOBA DÍAZ IRENE NIV. BÁSICO F.FALLEC. 06 SEPT 2016)	7,917.13	
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00593	22/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. (24 DÍAS SEP 2016) POR FALLEC. DE J-1338 CÓRDOBA	-1,180.37	0.00

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
	ANTERIORES 2016			DÍAZ IRENE NIV. BÁSICO F.FALLEC. 06 SEPT 2016)		
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00594	22/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. (MES OCT 2016) POR FALLEC. DE J-1338 CÓRDOBA DÍAZ IRENE NIV. BÁSICO F.FALLEC. 06 SEPT 2016)	-1,174.01	0.00
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00964	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (200863.- GONZALEZ TABOADA CARLOS U.A. DE C.))	-	19,211.25
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00965	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (200863.- GONZALEZ TABOADA CARLOS U.A. DE C.))	-	5,078.28
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00968	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	1,266.90
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00969	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2006 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3006111.- ALVAREZ GARIBAY MA. AURORA U.A. DE C.))	-	126.51
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00975	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003891.- CORDOVA BOONE ELDA U.A. DE C.))	-	1,797.54
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00976	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003891.- CORDOVA BOONE ELDA U.A. DE C.))	-	199.74
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00977	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3012361.- CHARLES ALVAREZ MA DEL ROSARIO U.A. DE C.))	-	4,519.62
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00978	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2014 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3004681.- SALAZAR TOVAR JUANA U.A. DE C.))	-	6,004.59
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00979	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2012 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3004471.- TORRES CARRANZA FRANCISCA U.A. DE C.))	-	22,302.12
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00983	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS POR MAYORIA DE EDAD (3014981.- PLATA SERNA SHALOM ADONAY))	-	10,120.40
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00990	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2011 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003121.- DIAZ MALACARA BERTHA U.A. DE C.))	-	6,242.22
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00993	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2014 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3018561.- MATA MARTÍNEZ PAULITA U.A. DE C.))	-	24,612.54

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00994	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3003391.- MARTINEZ MONTALVO ENRIQUETA U.A. DE C.))	-	9,402.75
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00996	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3005641.- AGUIRRE CORONADO CELIA AURORA U.A. DE C.))	-	8,970.69
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01002	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2015 - JUNIO 2016 POR FALLECIMIENTO (201527.- LUCAS SOLIS ABERTANA U.A. DE C.))	-	40,733.56
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01003	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2015 - JUNIO 2017 POR FALLECIMIENTO (201527.- LUCAS SOLIS ABERTANA U.A. DE C.))	-	8,929.05
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01007	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (3016841.- MAYCOTTE PANSZA YOLANDA U.A. DE C.))	-	6,861.09
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00980	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-1225 ENRIQUEZ CABRERA MARÍA GUADALUPE U.A.A.A.N.))	-	6,688.56
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00981	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-1225 ENRIQUEZ CABRERA MARÍA GUADALUPE U.A.A.A.N.))	-	743.16
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00982	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-0258 OYERVIDES FLORES MA. DEL SOCORRO U.A.A.A.N.))	-	22,001.25
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00984	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-0258 OYERVIDES FLORES MA. DEL SOCORRO U.A.A.A.N.))	-	2,430.30
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00985	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-0641 RODRÍGUEZ GARCÍA CONSUELO U.A.A.A.N.))	-	5,467.56
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00986	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-0641 RODRÍGUEZ GARCÍA CONSUELO U.A.A.A.N.))	-	593.25
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00987	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-1441 GONZÁLEZ LÓPEZ HORTENSIA U.A.A.A.N.))	-	20,622.18
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00988	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCION (B-1441 GONZÁLEZ LÓPEZ LILIA HORTENSIA U.A.A.A.N.))	-	2,291.34
3220-2016	RESULTADO DE	D00989	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS AGOSTO 2015 - MARZO	-	8,746.77

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
	EJERCICIOS ANTERIORES 2016			2016 POR PRESCRIPCIÓN (B-0736 SILLAS CAVAZOS DORA LETICIA U.A.A.A.N.)		
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00991	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES AGOSTO 2015 - MARZO 2016 POR PRESCRIPCIÓN (B-0736 SILLAS CAVAZOS DORA LETICIA U.A.A.A.N.))	-	971.85
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00999	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO P-1202 BARRIOS LÓPEZ ELVIA ELSA)	- 84,279.12	-
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00999	27/03/2018	APORT. DIPETRE 2005 (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO P-1202 BARRIOS LÓPEZ ELVIA ELSA)	-	- 3,371.16
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D00999	27/03/2018	AHORRO PENSIONADO 2016 (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO P-1202 BARRIOS LÓPEZ ELVIA ELSA)	-	- 300.00
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01001	27/03/2018	PENSIÓN, AGUINALDO Y GRATIF.2016 (CANC. PAGO RETENIDO POR MAYORÍA DE EDAD DE B-913 TORRES GRANADOS DULCE PATRICIA)	- 6,712.63	-
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01008	27/03/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. (AGO 2015 A MZO 2016) POR CANC. PAGP RET. POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO P-1202 BARRIOS LÓPEZ ELVIA ELSA NIV. BÁSICO)	-	11,167.11
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01011	27/03/2018	PENSIÓN Y AGUIN 2016 (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-732 SÁNCHEZ HERNÁNDEZ ROSA LINDA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	4,974.48
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01011	27/03/2018	APORT. DIPETRE 2016 (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-732 SÁNCHEZ HERNÁNDEZ ROSA LINDA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	198.96	-
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01013	27/03/2018	PENSIÓN Y AGUINALDO 2016 (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO DE B-1326 HOLGUÍN RAMOS CONCEPCIÓN (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)	-	2,430.90
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01013	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO DE B-1326 HOLGUÍN RAMOS CONCEPCIÓN (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)	157.98	-
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01014	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-389 CÓRDOVA BOONE ELDA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. TECNOLÓGICO)	-	32,978.73
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS	D01014	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-389 CÓRDOVA BOONE ELDA (AGOSTO	1,319.13	-

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
	ANTERIORES 2016			2015 A MARZO 2016) NIV. TECNOLÓGICO)		
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01015	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-389 CÓRDOVA BOONE ELDA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. HOMOLOGADO)	-	21,198.72
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01015	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-389 CÓRDOVA BOONE ELDA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. HOMOLOGADO)	847.92	-
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01016	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1048 CRUZ OLIVARES JOSÉ SANTOS (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	9,830.70
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01016	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1048 CRUZ OLIVARES JOSÉ SANTOS (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	393.21	-
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01017	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-80009 MACÍAS JUAN ANTONIO (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)	199.20	-
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01017	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-80009 MACÍAS JUAN ANTONIO (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)	-	3,065.07
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01019	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-739 RPÍOS HUERTA NANCY VIRIDIANA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	4,856.16
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01019	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-739 RPÍOS HUERTA NANCY VIRIDIANA (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	194.22	-
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01021	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1473 ARRIAGA NÁÑEZ MA. DEL CARMEN (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	5,916.24
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01021	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1473 ARRIAGA NÁÑEZ MA. DEL CARMEN (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	384.54	-
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01022	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-906 VEGA MARTÍNEZ RAÚL EVERARDO (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)	-	2,027.16
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01022	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-906 VEGA MARTÍNEZ RAÚL EVERARDO (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. SERVICIO MÉDICO)	81.06	-
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01023	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1641 ORTÍZ MATA JUAN HÉCTOR (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	29,292.18

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01023	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1641 ORTÍZ MATA JUAN HÉCTOR (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	1,903.98	-
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01024	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1859 MIRELES CASTAÑEDA VIOLETA MARISOL (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	-	9,421.02
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016	D01024	27/03/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO POR PRESCRIPCIÓN DE SALDO B-1859 MIRELES CASTAÑEDA VIOLETA MARISOL (AGOSTO 2015 A MARZO 2016) NIV. BÁSICO)	612.30	-
Total 3220-2016					- 53,436.92	407,326.47
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00294	05/01/2018	CI 29 CHAPA FUENTES ROLANDO VENTURA APORT. 7.75% 1A NOV A 2A DIC 2017 (DIPETRE) (CI 29 CHAPA FUENTES ROLANDO VENTURA APORT. 7.75% 1A NOV A 2A DIC 2017 (DIPETRE))	-	2,348
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00296	05/01/2018	CI 29 CHAPA FUENTES ROLANDO VENTURA APORT. 6.5% 1A NOV A 2A DIC 2017 (DIPETRE) (CI 29 CHAPA FUENTES ROLANDO VENTURA APORT. 6.5% 1A NOV A 2A DIC 2017 (DIPETRE))	-	8
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00298	05/01/2018	CI 29 CHAPA FUENTES ROLANDO VENTURA APORT. 65.75% 1A NOV A 2A DIC 2017 (DIPETRE) (CI 29 CHAPA FUENTES ROLANDO VENTURA APORT. 65.75% 1A NOV A 2A DIC 2017 (DIPETRE))	-	20,006
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00356	12/01/2018	S/C (CANCELACION PROPORCIONAL MES AGOSTO 2017 POR FALLECIMIENTO (201556.- CECILIA IVONNE NALDA NAJERA))	-	1,304
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00369	12/01/2018	S/C (CANCELACION PROPORCIONAL MES MAYO 2017 POR FALLECIMIENTO (101591.- CONTRERAS GARCÍA ANTONIO))	-	16,854
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00088	29/01/2018	CUMPLIMIENTO DE LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES (CUMPLIMIENTO DE LAUDO A NOMBRE DE MARIA FELIX PEREZ CANIZALES)	8,976	-
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00274	31/01/2018	FG 19 ORTEGA DE LA ROSA LUIS ANTONIO CANCELACIÓN DE REGISTRO DEL 6.5% PA Y QN (FG 19 ORTEGA DE LA ROSA LUIS ANTONIO CANCELACIÓN DE REGISTRO DEL 6.5% PA Y QN)	24	-
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00280	31/01/2018	FG 55 SIFUENTES GARZA WILLIAM APORT. 7.75% 1A ENE A 2A NOV 2017 (FG 55 SIFUENTES GARZA WILLIAM APORT. 1A ENE A 2A NOV 2017)	-	6,707
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00280	31/01/2018	FG 55 SIFUENTES GARZA WILLIAM APORT. 6.5% (PA Y QN) 1A ENE A 2A NOV 2017 (FG 55 SIFUENTES GARZA WILLIAM APORT. 1A ENE A 2A NOV 2017)	-	85
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00280	31/01/2018	FG 55 SIFUENTES GARZA WILLIAM APORT. 65.75% 1A ENE A 2A NOV	-	57,762

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
	EJERCICIOS ANTERIORES 2017			2017 (FG 55 SIFUENTES GARZA WILLIAM APORT. 1A ENE A 2A NOV 2017)		
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00281	31/01/2018	CI 59 PONCE GRIMALDO JOSÉ LUIS APORT. 13% 2A NOV Y 1A DIC 2017 (CI 59 PONCE GRIMALDO JOSÉ LUIS APORT. 2A NOV Y 1A DIC 2017)	-	3,628
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00281	31/01/2018	CI 59 PONCE GRIMALDO JOSÉ LUIS APORT. 43.75% 2A NOV Y 1A DIC 2017 (CI 59 PONCE GRIMALDO JOSÉ LUIS APORT. 2A NOV Y 1A DIC 2017)	-	9,690
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00300	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (14 DÍAS OCT 2017) FALLEC. DE J-1192 FLORES BERMAN JUANA NIV. BÁSICO F.FALLEC. 16-OCT-17)	-	4,480
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00301	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES NOV 2017) FALLEC. DE J-1192 FLORES BERMAN JUANA NIV. BÁSICO F.FALLEC. 16-OCT-17)	-	9,775
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00386	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES SEPT 2017) POR FALLEC. DE P-1556NALDA NÁJERA CECILIA IVONNE NIV. UAC F.FALLEC. 27 AGO 2017)	-	13,038
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00388	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES OCT 2017) POR FALLEC. DE P-1556NALDA NÁJERA CECILIA IVONNE NIV. UAC F.FALLEC. 27 AGO 2017)	-	13,038
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00389	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES NOV 2017) POR FALLEC. DE P-1556NALDA NÁJERA CECILIA IVONNE NIV. UAC F.FALLEC. 27 AGO 2017)	-	13,038
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00390	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (PROPORC. AGUINALDO 2017) POR FALLEC. DE P-1556NALDA NÁJERA CECILIA IVONNE NIV. UAC F.FALLEC. 27 AGO 2017)	-	5,940
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00391	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES DIC 2017) POR FALLEC. DE P-1556NALDA NÁJERA CECILIA IVONNE NIV. UAC F.FALLEC. 27 AGO 2017)	-	13,038
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00396	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. SEP A DIC 2017 POR FALLEC. DE P-1556NALDA NÁJERA CECILIA IVONNE NIV. UAC F.FALLEC. 27 AGO 2017)	-	6,910
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00399	31/01/2018	INTERESES COBRADOS FONDO GLOBAL EJERCICIO 2017 (INTERESES COBRADOS FONDO GLOBAL EJERCICIO 2017)	-	1,061,268
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00400	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES AGO 2017) POR FALLEC. DE J-1591 CONTRERAS GARCÍA ANTONIO NIV. UAAAN F.FALLEC. 24 MAYO 2017)	-	7,682
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS	D00401	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES DIC 2017) POR FALLEC. DE J-3052 BAUTISTA GARAY J. JESÚS NIV. BÁSICO F.FALLEC. 19 OCT 2017)	-	5,351

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
	ANTERIORES 2017					
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00403	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES NOV 2017) FALLEC. DE J-3052 BAUTISTA GARAY J. JESÚS NIV. BÁSICO F.FALLEC. 19-OCT-17)	-	5,451
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00405	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (PROPORC. AGUINALDO 2017) POR FALLEC. DE J-3052 BAUTISTA GARAY J. JESÚS NIV. BÁSICO F.FALLEC. 19 OCT. 2017)	-	14,048
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00406	31/01/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES DIC 2017) POR FALLEC. DE J-3052 BAUTISTA GARYAY J. JESÚS NIV. BÁSICO F.FALLEC. 19 OCT 2017)	-	5,451
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00458	13/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. (14 DÍAS OCT 2017) FALLEC. DE J-1192 FLORES BERMAN JUANA NIV. BÁSICO F.FALLEC. 16 OCT 17)	-567.99	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00459	13/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. (MES NOV 2017) FALLEC. DE J-1192 FLORES BERMAN JUANA NIV. BÁSICO F.FALLEC. 16-OCT-17)	-1,408.49	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00474	15/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA PROV. AGUIN. DIFERENCIA (2017) DE J-1098 DÍAZ ESQUIVEL XÓCHITL NIV. BÁSICO F.FALLEC. 11 JULIO 2017)	-2,375.08	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00475	15/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (19 DÍAS JUL 2017) DE J-1098 DÍAZ ESQUIVEL XÓCHITL NIV. BÁSICO F.FALLEC. 11 JULIO 2017)	0.00	5,226.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00476	15/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. (19 DÍAS JUL 2017) DE J-1098 DÍAZ ESQUIVEL XÓCHITL NIV. BÁSICO F.FALLEC. 11 JULIO 2017)	-1,710.97	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00477	15/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES AGOSTO 2017) DE J-1098 DÍAZ ESQUIVEL XÓCHITL NIV. BÁSICO F.FALLEC. 11 JULIO 2017)	0.00	8,251.60
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00478	15/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT (MES AGOSTO 2017) DE J-1098 DÍAZ ESQUIVEL XÓCHITL NIV. BÁSICO F.FALLEC. 11 JULIO 2017)	-2,701.53	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00526	19/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT (6 DÍAS MAYO, JUN, JUL, Y AGO. 2017) DE J-1591 CONTRERAS GARCÍA ANTONIO NIV. UAAAN F.FALLEC. 24 MAYO 2017)	-6,200.99	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00532	19/02/2018	S/C (COMPLEMENTO PÓL. D00396 CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. SEP A DIC 2017 POR FALLEC. DE P-1556NALDA NÁJERA CECILIA IVONNE NIV. UAC F.FALLEC. 27 AGO 2017)	-172.75	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS	D00534	20/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES AGO 2017) DE P-2480 GARCÍA CAMPOS AIDA NIV. SERV. MÉD. F.FALLEC. 18 JULIO 2017)	0.00	4,214.96

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
	ANTERIORES 2017					
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00547	20/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. Y PROV. AGUIN. (MES AGO 2017) DE P-2480 GARCÍA CAMPOS AIDA NIV. SERV. MÉD. F.FALLEC. 18 JULIO 2017)	-1,471.34	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00553	21/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (AGUINALDO Y AHORRO PROPORC. 2017) FALLEC. DE J-1192 FLORES BERMAN JUANA NIV. BÁSICO F.FALLEC. 16-OCT-17)	0.00	4,670.67
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00554	21/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES DIC 2017) FALLEC. DE J-1192 FLORES BERMAN JUANA NIV. BÁSICO F.FALLEC. 16-OCT-17)	0.00	9,719.63
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00556	21/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. (MES DIC 2017) FALLEC. DE J-1192 FLORES BERMAN JUANA NIV. BÁSICO F.FALLEC. 16-OCT-17)	-1,240.33	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00596	22/02/2018	CANC. P/D00406 (PARA DAR VUELTA A PÓLIZA D00406 DEL 31 DE ENE 2018 POR DUPLICIDAD DE REGISTROS)	0.00	-5,450.87
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00597	22/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES NOV 2017) POR FALLEC. DE J-3052 BAUTISTA GARAY J. JESÚS NIV. BÁSICO F.FALLEC. 19 OCT 2017)	-722.28	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00598	22/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. Y PROV AGUIN. (MES DIC 2017) POR FALLEC. DE J-3052 BAUTISTA GARAY J. JESÚS NIV. BÁSICO F.FALLEC. 19 OCT 2017)	-722.28	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00599	23/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (22 DÍAS SEPT 2017) POR FALLEC. DE J-2269 HEREDIA GARCÍA MARGARITA ISABEL NIV. TECNOLÓGICO F.FALLEC. 08 DEPT 2017)	-10,012.45	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00602	23/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES OCT 2017) POR FALLEC. DE J-2269 HEREDIA GARCÍA MARGARITA ISABEL NIV. TECNOLÓGICO F.FALLEC. 08 DEPT 2017)	-13,689.71	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00603	23/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES NOV 2017) POR FALLEC. DE J-2269 HEREDIA GARCÍA MARGARITA ISABEL NIV. TECNOLÓGICO F.FALLEC. 08 DEPT 2017)	-13,689.71	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00604	23/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES DIC 2017) POR FALLEC. DE J-2269 HEREDIA GARCÍA MARGARITA ISABEL NIV. TECNOLÓGICO F.FALLEC. 08 DEPT 2017)	-13,689.71	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00605	23/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. Y PROV. AGUIN. (22 DÍAS SEPT Y MESES OCT A DIC 2017) POR FALLEC. DE J-2269 HEREDIA GARCÍA MARGARITA ISABEL NIV. TECNOLÓGICO F.FALLEC. 08 DEPT 2017)	-7,690.84	0.00

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00607	23/02/2018	S/C (CREACIÓN DE LA CTA POR COB. POR RECUP. POR FALLECIM. DE B-1283 RODRÍGUEZ PÉREZ HÉCTOR NIV. BÁSICO FALLEC. 10 DIC 2017)	0.00	3,890.17
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00637	23/02/2018	S/C (CANC. PAGO RETENIDO PROPORCIONAL AGUIN Y AHORRO 2017 POR FALLEC. DE J-2269 HEREDIA GARCÍA MARGARITA ISABEL NIV. TECNOLÓGICO F.FALLEC. 08 DEPT 2017)	0.00	8,354.37
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00625	26/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES DIC 2017) POR FALLEC. DE P-80004 MENCHACA ESQUIVEL HUMBERTO NIV. BÁSICO F.FALLEC. 11 NOV 2017)	-2,239.46	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00626	26/02/2018	S/C (CREACIÓN DE LA CTA POR COB.)	0.00	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00626	26/02/2018	S/C (CREACIÓN DE LA CTA POR COB.)	0.00	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00627	26/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA)	0.00	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00627	26/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA)	0.00	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00628	26/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES DIC 2017) POR FALLEC. DE P-80015 MARTÍNEZ RAMOS MA. DE LOS ÁNGELES NIV. SERV- MÉD. F.FALLEC. 07 OCT 2017)	-2,194.52	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00629	26/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. (MES DIC 2017) POR FALLEC. DE P-80015 MARTÍNEZ RAMOS MA. DE LOS ÁNGELES NIV. SERV- MÉD. F.FALLEC. 07 OCT 2017)	-304.06	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00630	26/02/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA CUOTAS PAT. (MES DIC 2017) POR FALLEC. DE P-80004 MENCHACA ESQUIVEL HUMBERTO NIV. BÁSICO F.FALLEC. 11 NOV 2017)	-310.02	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00678	28/02/2018	FG 38 MARCO ANTONIO GAONA SALAZAR APORT. FG 7.75% 1A ENE A 1A MAR 2017 (FG 38 MARCO ANTONIO GAONA SALAZAR APORT. 1A ENE A 1A MAR 2017)	0.00	3,028.17
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00678	28/02/2018	FG 38 MARCO ANTONIO GAONA SALAZAR APORT. FG 6.5% (PA Y QN) 1A ENE A 1A MAR 2017 (FG 38 MARCO ANTONIO GAONA SALAZAR APORT. 1A ENE A 1A MAR 2017)	0.00	40.56
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00678	28/02/2018	FG 38 MARCO ANTONIO GAONA SALAZAR APORT. FG 65.75% 1A ENE A 1A MAR 2017 (FG 38 MARCO ANTONIO GAONA SALAZAR APORT. 1A ENE A 1A MAR 2017)	0.00	26,100.86

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00772	28/02/2018	FG 54 OVALLE GARCÍA ARIEL RECLASIFICACIÓN DE APORT. 6.5% PA Y QN DE ENE A JUN 2017 (FG 54 OVALLE GARCÍA ARIEL COMPL. APORT. ENE A JUN 2017)	7,562.85	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00772	28/02/2018	FG 54 OVALLE GARCÍA ARIEL COMPL. APORT. 7.75% ENE A JUN 2017 (FG 54 OVALLE GARCÍA ARIEL COMPL. APORT. ENE A JUN 2017)	0.00	215.55
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00772	28/02/2018	FG 54 OVALLE GARCÍA ARIEL COMPL. APORT. 65.75% ENE A JUN 2017 (FG 54 OVALLE GARCÍA ARIEL COMPL. APORT. ENE A JUN 2017)	0.00	1,828.61
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00774	28/02/2018	FG 50 CEPEDA SALAS MA. MAGDALENA APORT. 7.75% 2A NOV Y 1A DIC 2017 (FG 50 CEPEDA SALAS MA. MAGDALENA APORT. 2A NOV Y 1A DIC 2017)	0.00	900.69
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00774	28/02/2018	FG 50 CEPEDA SALAS MA. MAGDALENA APORT. 6.5% (PA Y QN) 2A NOV Y 1A DIC 2017 (FG 50 CEPEDA SALAS MA. MAGDALENA APORT. 2A NOV Y 1A DIC 2017)	0.00	12.06
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00774	28/02/2018	FG 50 CEPEDA SALAS MA. MAGDALENA APORT. 65.75% 2A NOV Y 1A DIC 2017 (FG 50 CEPEDA SALAS MA. MAGDALENA APORT. 2A NOV Y 1A DIC 2017)	0.00	7,763.33
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00792	28/02/2018	FG 33 ROBERTO GARCIA HDZ RECLASIFICACIÓN APORT. 7.75% DIFERENCIA A FAVOR (FG 33 ROBERTO GARCIA HERNANDEZ RECLASIFICACIÓN DE APORT. RECIBIDAS EN 2017)	128.98	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00792	28/02/2018	FG 33 ROBERTO GARCIA HDZ RECLASIFICACIÓN APORT. 6.5% (PA Y QN) DIFERENCIA A FAVOR (FG 33 ROBERTO GARCIA HERNANDEZ RECLASIFICACIÓN DE APORT. RECIBIDAS EN 2017)	4.95	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00792	28/02/2018	FG 33 ROBERTO GARCIA HDZ RECLASIFICACIÓN APORT. 65.75% DIFERENCIA A FAVOR (FG 33 ROBERTO GARCIA HERNANDEZ RECLASIFICACIÓN DE APORT. RECIBIDAS EN 2017)	1,144.22	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00793	28/02/2018	FG 30 CEPEDA GARZA RAÚL H. RECLASIFICACIÓN DE APORT. 7.75% DIFERENCIA A FAVOR (FG 30 CEPEDA GARZA RAÚL HUMBERTO RECLASIFICACIÓN DE APORT. RECIBIDAS EN 2017)	231.45	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00793	28/02/2018	FG 30 CEPEDA GARZA RAÚL H. RECLASIFICACIÓN DE APORT. 6.5% (PA Y QN) DIFERENCIA A FAVOR (FG 30 CEPEDA GARZA RAÚL HUMBERTO RECLASIFICACIÓN DE APORT. RECIBIDAS EN 2017)	8.05	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00793	28/02/2018	FG 30 CEPEDA GARZA RAÚL H. RECLASIFICACIÓN DE APORT. 65.75% DIFERENCIA A FAVOR (FG 30 CEPEDA GARZA RAÚL HUMBERTO RECLASIFICACIÓN DE APORT. RECIBIDAS EN 2017)	2,044.82	0.00

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00794	28/02/2018	RECLASIFICACION APORTACIONES RECIBIDAS 2017 CHAPA FUENTES ROLANDO (RECLASIFICACION APORTACIONES RECIBIDAS 2017)	2,229.05	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00794	28/02/2018	RECLASIFICACION APORTACIONES RECIBIDAS 2017 SIFUENTES GARZA WILLIAM (RECLASIFICACION APORTACIONES RECIBIDAS 2017)	66,641.00	0.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00795	28/02/2018	FG 04 AVILA TORRES FRANCISCO APORT. 7.75% 2A NOV Y 1A DIC 2017 (FG 04 AVILA TORRES FRANCISCO APORT. 2A NOV Y 1A DIC 2017)	0.00	1,987.69
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00795	28/02/2018	FG 04 AVILA TORRES FRANCISCO APORT. 6.5% (PA Y QN) 2A NOV Y 1A DIC 2017 (FG 04 AVILA TORRES FRANCISCO APORT. 2A NOV Y 1A DIC 2017)	0.00	15.77
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00795	28/02/2018	FG 04 AVILA TORRES FRANCISCO APORT. 65.75% 2A NOV Y 1A DIC 2017 (FG 04 AVILA TORRES FRANCISCO APORT. 2A NOV Y 1A DIC 2017)	0.00	17,022.75
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	I00656	28/02/2018	REGISTRO DE DÉFICIT POR CORRECCIÓN EN LA DETERMINACIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2017	0.00	33,620,278.38
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00816	09/03/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (21 DÍAS NOV 2017) POR FALLEC. DE J-2594 DÍAZ DE LA ROSA MARÍA DEL CARMEN NIV. DIPETRE F.FALLEC. 09 NOV 2017)	- 7,186.77	-
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00818	09/03/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (AGUIN. Y AHORRO PROPORC. 2017) POR FALLEC. DE J-2594 DÍAZ DE LA ROSA MARÍA DEL CARMEN NIV. DIPETRE F.FALLEC. 09 NOV 2017)	-	4,968.74
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00819	09/03/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MES DIC 2017) POR FALLEC. DE J-2594 DÍAZ DE LA ROSA MARÍA DEL CARMEN NIV. DIPETRE F.FALLEC. 09 NOV 2017)	- 10,266.81	-
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00836	12/03/2018	S/C (CREACIÓN DE LA CTA POR COB. POR RECUP. POR FALLECIM. DE P-2451 LÓPEZ TREVIÑO HILDA JOSEFINA NIV. BÁSICO FALLEC. 08 ENE 2017)	-	9,334.07
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00838	12/03/2018	S/C (CANC. GTO DE NÓMINA (MESES MZO A OCT 2017) POR FALLEC. DE P-2451 LÓPEZ TREVIÑO HILDA JOSEFINA NIV. BÁSICO F.FALLEC. 08 ENE 2017)	- 53,342.94	-
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D01025	13/03/2018	S/C (CREACIÓN DEL PASIVO DE LA GRATIFICACIÓN F.A. DEL EJERCICIO 2017 PAGADA EN MARZO 2018 NÓMINA JPB)	126,369.47	-
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D01211	22/03/2018	APORTACIÓN Y PAGO 2A DIC 2017 C.I APCI PONCE GRIMALDO JOSE LUIS POGL630914 13% (APORTACIÓN Y PAGO 2A DIC 2017 C.I APCI PONCE GRIMALDO JOSE LUIS POGL630914)	-	1,813.97

Cuenta	Nombre Cuenta	Póliza	Fecha	Descripción	Debe	Haber
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D01211	22/03/2018	APORTACIÓN Y PAGO 2A DIC 2017 C.I APCI PONCE GRIMALDO JOSE LUIS POGL630914 43.75% (APORTACIÓN Y PAGO 2A DIC 2017 C.I APCI PONCE GRIMALDO JOSE LUIS POGL630914)	-	4,845.00
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00971	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2017 POR FALLECIMIENTO (202573.- COVARRUBIAS AVILA RAUL MARIO))	-	36,904.98
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00973	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVO PATRONAL 2017 POR FALLECIMIENTO (202573.- COVARRUBIAS AVILA RAUL MARIO))	-	5,662.99
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00998	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2017 (105715.- OCHOA GALINDO JESUS JUAN))	-	93,245.01
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D01000	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVO PATRONAL 2017 (105715.- OCHOA GALINDO JESUS JUAN))	-	22,715.59
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D01002	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS 2015 - JUNIO 2016 POR FALLECIMIENTO (201527.- LUCAS SOLIS ABERTANA U.A. DE C.))	-	18,372.18
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D01003	26/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS PATRONALES 2015 - JUNIO 2017 POR FALLECIMIENTO (201527.- LUCAS SOLIS ABERTANA U.A. DE C.))	-	4,475.94
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00992	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVOS RETENIDOS JULIO 2017 POR FALLECIMIENTO (P-3266 PAZ GONGORA ARTURO F.F. 24 JUN. 2017))	-	19,232.65
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D00995	27/03/2018	S/C (CANCELACION PASIVO PATRONAL JULIO 2017 POR FALLECIMIENTO (P-3266 PAZ GONGORA ARTURO F.F. 24 JUN. 2017))	-	4,685.29
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D01001	27/03/2018	PENSIÓN, AGUINALDO Y GRATIF.2017 (CANC. PAGO RETENIDO POR MAYORÍA DE EDAD DE B-913 TORRES GRANADOS DULCE PATRICIA)	- 12,097.45	-
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	D01001	27/03/2018	DIFERENCIA CANCELADA DE MÁS EN PÓLIZA D03313 21 JUL 2017 (CANC. PAGO RETENIDO POR MAYORÍA DE EDAD DE B-913 TORRES GRANADOS DULCE PATRICIA)	-	2,568.58
3220-2017	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017	I00793	30/03/2018	S/C (RECUPERACIÓN POR FALLECIM. DE B-1409 MARTÍNEZ NEGRETE CLAUDIA LORENA FALLECIÓ 16 OCT 2017)	- 13,302.04	-
Total 3220-2017					36,054	35,238,659
Total general					\$ 955,169	\$ 37,657,195

Solvencia

En el período de enero a marzo de 2018, la DIPETRE, tuvo un ahorro de \$ 1,974,028 que acumulado a los resultados de ejercicios anteriores, indican que la entidad tiene problemas de solvencia por desahorro de operaciones recurrente, y requiere de la recaudación de aportaciones extraordinarias para cubrir el pago de nómina de pensionados y jubilados, así como las obligaciones de seguridad social que de dicha nómina derivan, tal como se observa a continuación:

Cuotas y aportaciones de seguridad social En el período de 1º de enero al 31 de marzo (antes del registro de aportaciones del artículo 51)	\$ 305,670,724
Nómina del período del 1 de enero al 31 de marzo de 2018, incluyendo provisión para aguinaldo	549,389,836
Déficit del trimestre de enero a marzo (Antes de aportaciones Art. 51)	-\$ 243,719,112

Con el propósito de resolver de forma integral la problemática para el pago de pensiones y jubilaciones, con fecha 8 de enero de 2016 se publicó en el Periódico Oficial del Estado, la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, que entró en vigor 30 días después de su publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado. Las disposiciones relativas a la administración de la Dirección de Pensiones serán aplicables 180 días siguientes a la entrada en vigor, en tanto la administración se llevará a cabo de conformidad a las disposiciones de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila, publicada el 6 de mayo de 2011.

Así mismo esta Entidad con fundamento en lo dispuesto por el artículo 51 de la Ley de Pensiones vigente, inició acciones a fin de determinar el monto del déficit mensual por entidad en el costo de la nómina de los pensionados y beneficiarios a cargo de cada una de estas, con el fin de reconocer el derecho de cobro y realizar las acciones tendientes a recuperar dichos recursos, registrándose la cantidad de \$ 249,471,149 que corresponde al déficit generado en el trimestre de enero a marzo de 2018.

Cabe destacar que esta Entidad se encuentra realizando reuniones de trabajo con las Entidades Aportantes a fin de conciliar las cantidades registradas para que a su vez se realicen los registros de las cuentas por pagar de cada Institución en los términos del ordenamiento ya mencionado, previo informe por escrito a dichas dependencias en el cual se les solicita el pago de las aportaciones pendientes de enterar.

Así mismo y toda vez que con fundamento en el artículo 22 de la Ley de Pensiones aprobada en fecha 27 de diciembre de 2017, esta entidad utiliza los recursos de las cuentas individuales para financiar el pago de las pensiones en curso, informamos que a la fecha nos encontramos realizando reuniones de trabajo con el Gobierno del Estado para determinar el importe que se habrá de registrar por concepto de interés de las

cantidades utilizadas para tal efecto, ya que dicho dispositivo legal señala que se registrarán con un interés superior a la inflación, sin que pueda exceder de dos veces el promedio de la Tasa de Interés Interbancaria de Equilibrio (TIIE) correspondiente al mes en el cual las cuotas y aportaciones fueron enteradas y registradas en la Dirección de Pensiones.

III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE 1. Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Cuenta	Al 31 de marzo de 2018 (pesos)	Al 31 de diciembre de 2017 (pesos)
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$ 16,100	\$ 16,100
Efectivo en Bancos- Dependencias	2,116,203	2,259,485
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	296,142,947	120,641,735
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 298,275,250	\$ 122,917,320

EFE 2. Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Durante el trimestre de enero a marzo de 2018 no se realizaron altas ni bajas de bienes muebles.

EFE 3 Conciliación de los flujos de efectivo Netos a las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro / Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2018	Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.	1,974,028	-82,128,386
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>		
Depreciación	125,757	138,340
Amortización		
Incrementos en las provisiones	28,107,445	36,118,226
Incremento en inversiones producido por revaluación	(0)	(0)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(0)	(0)
Incremento por cuentas por cobrar	(0)	185,513,833
Partidas extraordinarias	(0)	(0)

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

EA 4 - Conciliación de los Montos Presupuestarios y Contables

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Del 01 de Enero al 31 de marzo de 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 558,437,573
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 558,437,573

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2017		
(Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 556,337,788
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	

Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
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		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		125,757
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	125,757	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 556,463,545

Con fundamento en el inciso c) numeral 17 del capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitimos la siguiente declaración:

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

No obstante, derivado del procedimiento de verificación y validación física a que se refiere el artículo 23 de la Ley de Entrega-Recepción del Estado y Municipios de Coahuila de Zaragoza, se advirtieron hallazgos importantes, que están en proceso de cuantificarse y pueden afectar sensiblemente los estados financieros de esta entidad.

Profra. Norma Yolanda Ortega Jara
Presidenta de la Junta de Gobierno

Lic. Katy Villarreal Saucedo
Directora General