

INSTITUTO MICHUACANO DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SEPTIEMBRE 2020

1.1 CUENTAS DE DESGLOSE

1.1.1 Cuenta de Estado de Situación Financiera

- **Activo y Equivalentes.-** El saldo al 30 de Septiembre de 2020 es por un total de \$5,20,483.56 correspondiente a depósitos en garantía la cantidad de \$90,428.87 y en efectivo \$5,695,004.69

- **Deuda por Recibir Activo y Equivalentes.-** La Cuenta tiene un saldo de \$615,240.21; correspondiente a Deudores Diversos los cuales son de años anteriores y se anexa en la parte de auxiliares el desglose de la cuenta.

Bienes Muebles e Activos Intangibles.- Saldo por \$5, 581,186.43 corresponde a los Bienes Muebles con los que cuenta este Órgano Autónomo. Se registró la Depreciación de bienes muebles por \$,22,442.85 siendo por:

Depreciación de maquinaria de movimiento y equipo \$2,524.11

Depreciación acumulada de bienes informáticos \$97,161.58

Depreciación acumulada de vehículos \$22,957.16

El valor en libros, se ve reflejado en la información financiera correspondiente al mes de septiembre de 2020.

- **Deuda y Documentos por Pagar a Corto Plazo.-** Con un saldo al cierre del ejercicio de \$718,785.20 integrado por:

Acreitos del Instituto por \$333,379.34 registrados en ejercicios anteriores y \$381,405.86 de las cuentas de retenciones de ISR e IVA por sueldos, arrendamiento, prestaciones sociales y retenciones del IMSS, Cesantía en edad avanzada y vejez, e honorarios que se enterarán en el mes de octubre 2020.

1.1.2 Cuenta del Fondo de Actividades

- **Ingresos de Gestión.-** El monto total recibido al 30 de septiembre 2020, por concepto de Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público un importe de \$23,359,965.00 para el rubro de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales del Estado

- **Gastos y Otras Pérdidas.-** El gasto ejercido al 30 de septiembre 2020, es por la cantidad de \$11,608,418.45 por Gastos de Operación; aplicables en Servicios Personales por

INSTITUTO VECADACTIVO DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SEPTIEMBRE 2020

1. \$ 3,343.79 Materiales y Suministros por \$458,243.86 y Servicios Generales por \$2,885,545.30

III. Variabilidad de Valuación en la Hacienda Pública

- Patrimonio Contribuido: El saldo es de \$ 1,826,805.06 que correspondiente a la Actualización de la Hacienda Pública patrimonio.
- Patrimonio Generado: Se conforma por la suma de resultados de ejercicios anteriores, así como por el resultado del ejercicio actual por la cantidad de \$6,802,035.24 el cual se integra de la siguiente manera:

Código	Descripción	Importe
61-00	Patrimonio Generado	\$6,802,035.24
61-1	Resultado del Ejercicio (Gastos/Desgasto)	\$2,716,880.89
61-20	Resultado de Ejercicio Anteriores	\$3,988,038.82
61-20-2003	Resultado del Ejercicio Anterior 2003	\$440,831.16
61-20-2004	Resultado del Ejercicio Anterior 2004	\$1,750,169.80
61-20-2005	Resultado del Ejercicio Anterior 2005	\$-474,809.93
61-20-2006	Resultado del Ejercicio Anterior 2006	\$226,398.31
61-20-2007	Resultado del Ejercicio Anterior 2007	\$20,819.34
61-20-2008	Resultado del Ejercicio Anterior 2008	\$-1,797,210.16
61-20-2009	Resultado del Ejercicio Anterior 2009	\$-4,090.16
61-20-2010	Resultado del Ejercicio Anterior 2010	\$40,213.58
61-20-2011	Resultado del Ejercicio Anterior 2011	\$118,258.65
61-20-2012	Resultado del Ejercicio Anterior 2012	\$360,779.34
61-20-2013	Resultado del Ejercicio Anterior 2013	\$-119,905.13

INSTITUTO MEXICANO DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA
INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SEPTIEMBRE 2020

31-12-2014	Resultado del Ejercicio Anterior 2014	\$-179,283.79
31-12-2015	Resultado del Ejercicio Anterior 2015	\$256,310.92
31-12-2016	Resultado del Ejercicio Anterior 2016	\$156,873.11
31-12-2017	Resultado del Ejercicio Anterior 2017	\$371,397.26
31-12-2018	Resultado del Ejercicio Anterior 2018	\$3,182,996.00
31-12-2019	Resultado del Ejercicio Anterior 2019	\$ -361,709.48
31-12-2020	Rectificación de resultados de ejercicios anteriores	\$97,115.53

IV. Activos y Pasivos de Flujo de Efectivo

a. Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio y Final del Ejercicio

	Septiembre 2020	2019
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$8,715,400.88	\$1,404,842.82

b. Origen y Aplicación

Actividades de Operación

Origen

Transferencias asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$23,359,965.00
Ingreso por venta de bienes y prestación de servicios	-
Total	\$23,359,965.00

Aplicación

Salarios Personales	\$15,516,746.79
Proveedores y otros pagos	\$ 458,243.86
Beneficios Generales	\$ 2,363,425.80
Costos aplicaciones de operación	\$659,528.81
Total	\$18,997,945.26

INSTITUTO MICHOACÁN DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA
INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SEPTIEMBRE 2020

Flujos netos de efectivo por actividades de operación	\$4,362,019.74
---	----------------

Actividades de Inversión

Aplicación:

Egresos en inversiones, infraestructura y construcciones	\$0
Egresos netos	\$41,399.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	\$-41,399.00

Orient:

Egresos en inversiones, infraestructura y construcciones	\$0
Egresos netos	\$0
Total	\$0

Ver conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contable, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestario		\$23,359,965.00
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios Menos Ingresos Contables No Presupuestarios		0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$0.00
4. Ingresos Contables		\$23,359,965.00

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1. Egresos en inversiones, infraestructura y construcciones		\$18,379,815.46
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		
4. Total de Gasto Contable		\$18,379,815.46

LEY DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SEPTIEMBRE 2020

b) CUENTAS DE ECONOMÍA (CUENTAS DE ORDEN);

1. Cuentas de Orden Presupuestarias

Cuentas de Ingresos

8100	Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	\$40,020,000.00
8110	Ingresos por Ejecutar	\$16,660,035.00
8130	Modificaciones de Ingresos (Venta de activo fijo)	\$ 0.00
8140	Ingreso Devengado	\$23,359,965.00
8150	Ingreso Recaudado	\$23,359,965.00

Cuentas de Egresos

8200	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	\$40,020,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	\$ 21,640,184.55
8230	Modificaciones Al Presupuesto De Egresos Aprobado	\$ 0.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$18,379,815.45
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	\$18,379,815.45
8260	Presupuesto de Egresos Pagados	\$18,379,815.45
8270	Presupuesto de Egresos Pagados	\$18,379,815.45

c) NOTAS DE ECONOMÍA ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Las notas de economía administrativa proveen de información financiera a los principales stakeholders, tanto internos como externos.

El objetivo de las notas de economía administrativa es la explicación del contexto y de los aspectos económicos - financieros que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la información de los periodos posteriores.

INSTITUTO MICHOACANO DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SEPTIEMBRE 2020

1. Recursos Económicos y Financieros

El grupo recaudado durante septiembre de 2020 fue por \$1,113,333.00 mismo que fue aplicado en la operación y funcionamiento del órgano autónomo logrando con ello los objetivos planeados.

2. Autorización e historia

El Instituto Michoacano de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales se creó mediante Decreto Legislativo en la Ciudad de Morelia, Michoacán, el día 19 de Mayo del 2016.

3. Organización y Objeto Social

El Instituto Michoacano de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales se creó con el objeto de establecer los principios, bases generales y procedimientos para garantizar el acceso a la información y garantizar la protección de datos personales en posesión de cualquier autoridad, entidad, órgano y organismo, los poderes Legislativo, Ejecutivo y Judicial, órganos autónomos, partidos políticos, fideicomisos y fondos públicos, así como cualquier persona física, moral o sindicato que reciba y ejerza recursos públicos o realice actos de autoridad del Estado Michoacano de México y sus Municipios.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para la elaboración de los presentes Estados Financieros, documentos contables y presupuestarios que les da soporte se ha observado la normatividad emitida por el CONAC, que tiene como marco la Ley Federal de Contabilidad Gubernamental, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 31 de Diciembre de 2003.

El sistema contable utilizado para la presentación de los presentes Estados Financieros es el Sistema Automatizado de Contabilidad y Contabilidad Gubernamental .Net (SAACG) del Instituto para el Desarrollo Económico y Social (INDES), el cual cumple con las especificaciones del Sistema Contable Gubernamental.

5. Partes relacionadas

No existen con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras operativas.

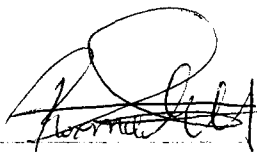
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

El responsable de la información financiera de los Estados Financieros del Instituto al 30 de septiembre de 2020.

INSTITUTO MICHUACANO DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA
INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

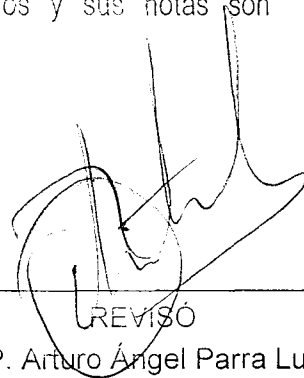
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SEPTIEMBRE 2020

18. Se informa a los interesados que los Estados Financieros y sus notas son
el resultado de la auditoría y revisión de la Cuenta del Gobierno.



ELABORÓ

C.P. Roxana Eupino, a cargo
Analista "A"



REVISÓ

C.P. Arturo Ángel Parra Luviano
Coordinador Administrativo



AUTORIZÓ

Reyna Elizabeth Ortega Silva
Comisionada Presidenta