

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JUNIO 2020

I) NOTAS DE DESGLOSE

a.- Notas al Estado de Situación Financiera

- **Efectivo y Equivalentes.-** El saldo al 30 de Junio de 2020 es por un total de \$7,079,897.42 correspondiente a depósitos en garantía la cantidad de \$90,428.87 y en Bancos \$6,989,468.55
- **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.-** La Cuenta tiene un saldo de \$613,412.22; 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 \$6,928,175.36 corresponde a los Bienes muebles por los que cuenta este Órgano Autónomo. Se registró la Depreciación de bienes muebles por \$133,618.68 siendo por:
 - Depreciación acumulada de mobiliario y equipo \$10,663.82
 - Depreciación acumulada de bienes informáticos \$105,099.77
 - Depreciación acumulada de vehículos \$20,855.07El valor en libros se ve reflejado en la información financiera correspondiente al mes de junio de 2020.
- **Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo.-** Con un saldo al cierre del ejercicio de \$329,253.74 Integrado por:
 - Accesos del Instituto por \$333,378.53 registrados en ejercicios anteriores y \$495,674.61 de las cuentas de retenciones de ISR e IVA por sueldos, arrendamiento, honorarios, cuotas y retenciones del IMSS, Cesantía en edad avanzada y vejez, e indemnizaciones las cuales se enteraran en el mes de julio 2020.

II. Notas al Estado de Actividades

- **Ingresos de Gestión.-** El monto total recibido al 30 de Junio 2020, por concepto de Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público un importe de \$17,793,300.00 aplicables en Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales del Instituto.
- **Gastos de Clase Partidas.-** El gasto ejercido al 30 de Junio 2020, es por la cantidad de \$1,445,959.62 por Gastos de Operación; aplicables en Servicios Personales por

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JUNIO 2020

\$4,719,223.79 Materiales y Suministros por \$163,324.10 y Servicios Generales por \$1,544,312.06

III - Efecto al Estado de variación 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 \$9,543,899.57 el cual se integra de la siguiente manera:

Clasificación	Descripción	Importe
220	Patrimonio Generado	\$9,543,899.57
220-0	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$5,458,745.22
220-0	Resultado de Ejercicio Anteriores	\$3,988,038.82
220-0-003	Resultado de Ejercicio Anterior 2003	\$440,831.16
220-0-004	Resultado de Ejercicio Anterior 2004	\$1,750,169.80
220-0-005	Resultado de Ejercicio Anterior 2005	\$-474,809.93
220-0-006	Resultado de Ejercicio Anterior 2006	\$226,398.31
220-0-007	Resultado de Ejercicio Anterior 2007	\$20,819.34
220-0-008	Resultado de Ejercicio Anterior 2008	\$-1,797,210.16
220-0-009	Resultado de Ejercicio Anterior 2009	\$-4,090.16
220-0-010	Resultado de Ejercicio Anterior 2010	\$40,213.58
220-0-011	Resultado de Ejercicio Anterior 2011	\$118,258.65
220-0-012	Resultado de Ejercicio Anterior 2012	\$360,779.34
220-0-013	Resultado de Ejercicio Anterior 2013	\$-119,905.13

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JUNIO 2020

01/01-2014	Resultado del Ejercicio Anterior 2014	\$-179,283.79
01/01-2015	Resultado del Ejercicio Anterior 2015	\$256,310.92
01/01-2016	Resultado del Ejercicio Anterior 2016	\$156,873.11
01/01-2017	Resultado del Ejercicio Anterior 2017	\$371,397.26
01/01-2018	Resultado del Ejercicio Anterior 2018	\$3,182,996.00
01/01-2019	Resultado del Ejercicio Anterior 2019	\$ -361,709.48
2020	Reconciliación de resultados de ejercicios anteriores	\$97,115.53

IV - Notas al Estado de Flujos de Efectivo

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

	Junio 2020	2019
Efectivo en Bancos	27,079,857.42	\$1,404,842.82
Equivalentes de efectivo		

b) Origen y Aplicación

Actividades de Operación

Origen

Transferencias asignaciones, subsidios y otras ayudas.	\$17,793,300.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	-
Total	\$17,793,300.00

Aplicación

Salarios Personales	\$9,770,222.79
Material y Suministros	\$ 163,324.10
Servicios Generales	\$1,584,812.63
Otras aplicaciones de operación	\$597,235.88
Total	\$12,115,595.40

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JUNIO 2020

Activo por el control por actividades de operación	\$5,677,704.60
--	----------------

Actividades de Inversión

Aplicación

Bienes muebles e inmuebles, infraestructura y construcciones	\$0
Bienes muebles	\$2,650.00
Adquisición de efectivo por actividades de inversión	\$-2,650.00

Origen

Bienes muebles e inmuebles, infraestructura y construcciones	\$0
Bienes muebles	\$0
Total	\$0

VI 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 Presupuestarios		\$17,793,300.00
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		0
Menos Ingresos Contables No Presupuestarios		
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$0.00
4. Ingresos Contables		\$17,793,300.00

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1. Todos los Egresos Presupuestarios		\$11,521,009.52
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$0.00
3. Menos Egresos Contables No Presupuestarios		
4. Todos los Gastos Contables		\$11,521,009.52

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

AGUAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JUNIO 2020

b) NÚMERO DE ORDEN PRESUPUESTARIA (QUINTAS DE ORDEN)

Quintas de Orden Presupuestarias

Cuentas de Ingresos

8110	Cuenta de Ingresos Estimada	\$40,020,000.00
8120	Cuenta de Ingresos por Ejecutar	\$22,226,700.00
8130	Modificaciones de Ingresos (Venta de activo fijo)	\$ 0.00
8140	Ingreso Devengado	\$17,793,300.00
8150	Ingreso Recaudado	\$17,793,300.00

Cuentas de Egresos

8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$40,020,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 0.00
8230	Modificaciones Al Presupuesto De Egresos Aprobado	\$ 0.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$11,521,009.52
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	\$11,521,009.52
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$11,521,009.52
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	\$11,521,009.52

c) NÚMERO DE ORDEN ADMINISTRATIVA

Ordenes Administrativas

Los estados financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la información: órganos y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos - financieros de los eventos 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.

Con esta manera se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la norma técnica de la información pública de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar a la información pública en periodos posteriores.

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JUNIO 2020

1. Patrimonio Económico y Financiero

El ingreso recaudado durante el mes de junio 2020 fue por \$2, 226,666.00 mismo que fue aplicado en la operación y funcionamiento del órgano autónomo logrando con ello los objetivos planeados.

2. Autorización e Historia

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

3. Organización y Objeto Social

El Instituto Michoquense 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 derecho de acceso a la información y garantizar la protección de datos personales en posesión de cualquier entidad, entidad, órgano y organismo de los poderes Legislativo, Ejecutivo y Judicial, órganos autónomos, partidos políticos, Fideicomisos, fondos públicos, así como cualquier persona física o moral, individuo que reciban y ejerzan recursos públicos o realice actos de autoridad del Estado de Michoacán de Ocotlán y sus municipios.

4. Bases de Elaboración de los Estados Financieros

Para la elaboración de los presentes Estados Financieros y documentos contables y presupuestarios que se exponen públicamente se ha observado la normatividad emitida por el CONAC, que tiene como marco la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicada en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre de 2007.

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 y Fortalecimiento de las Haciendas Públicas (INDETEC), el cual cumple con las especificaciones técnicas y metodológicas vigentes.

5. Interrelaciones

No se reportan relaciones relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones administrativas y operativas.

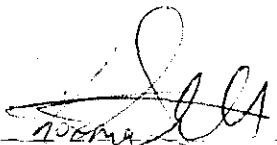
6. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

Los estados financieros son preparados por los Estados Financieros del Instituto al 30 de Junio de 2020.

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JUNIO 2020

"Ejemplo de diligencia: aseguramos que los Estados Financieros y sus notas son
razoablemente exactos y confiables en su totalidad del emisor".




ELABORÓ

C.P. Roxana Espinoza Acosta
Analista "A"



REVISÓ

C.P. Arturo Ángel Parra Luviano
Coordinador Administrativo



AUTORIZÓ

Lra. Reyna Lizbeth Ortega Silva
Comisionada Presidenta