

Notas a los Estados Financieros al 31 de Octubre 2021

A) NOTAS DE DESGLOSE

1. Efectivo y Equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES. (Bancos, Fondos Revolventes e Inversiones).

El efectivo e inversiones que se encuentra en las cuentas bancarias que maneja el Instituto al 31 de octubre de 2021 son como sigue:

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL 31/10/2021
Cuentas de cheque			
HSBC	4002307353	Gasto corriente	\$38,518,241.64

Saldo inicial en movimientos auxiliares \$13,185,613.41 (Trece millones ciento ochenta y cinco mil seiscientos trece pesos 41/100 M.N.) cargos por \$65,762,930.67 (Sesenta y cinco millones setecientos sesenta y dos mil novecientos treinta pesos 37/100 M.N.) abonos por \$40,430,302.44 (Cuarenta millones cuatrocientos treinta mil trescientos dos pesos 44/100 M.N.) saldo final de movimientos auxiliares \$38,518,241.64 (Treinta y ocho millones quinientos dieciocho mil doscientos cuarenta y un pesos 64/100 M.N.).

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL 31/10/2021
Cuentas de cheque			
HSBC	6336311934	Inversión	\$4,386,265.18

Saldo inicial en movimientos auxiliares \$4,385,887.49 (Cuatro millones trescientos ochenta y cinco mil ochocientos ochenta y siete pesos 49/100 M.N.) cargos por \$377.69 (Trescientos sesenta y siete pesos 69/100 M.N.) abonos por \$0.00 (cero pesos 00/100 M.N.) saldo final de movimientos auxiliares \$4,386,265.18 (Cuatro millones trescientos ochenta y seis mil doscientos sesenta y cinco pesos 18/100 M.N.).



BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL
			31/10/2021
Cuentas de cheque			
BBVA BANCOMER	0194475178	Gasto corriente	\$238,457.19

Saldo inicial en movimientos auxiliares \$228,263.75 (Doscientos veintiocho mil doscientos sesenta y tres pesos 75/100 M.N) cargos por \$648,344.36 (Seiscientos cuarenta y ocho mil trescientos cuarenta y cuatro pesos 36/100 M.N.) abonos por \$638,150.92 (Seiscientos treinta y ocho mil ciento cincuenta pesos 92/100 M.N.) saldo final de movimientos auxiliares \$238,457.19 (Doscientos treinta y ocho mil cuatrocientos cincuenta y siete pesos 19/100 M.N.).

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL
			31/10/2021
Cuentas de cheque			
HSBC	4062271036	Gasto corriente	\$6,738,160.48

Saldo inicial en movimientos auxiliares \$6,737,580.30 (Seis millones setecientos treinta siete mil quinientos ochenta pesos 30/100 M.N.) cargos por \$580.18 (Quinientos ochenta pesos 18/100 M.N) abonos por 0.00 (Cero pesos 00/100. M.N.) saldo final de movimientos auxiliares \$6,738,160.48 (Seis millones setecientos treinta y ocho mil ciento sesenta pesos 48/100 M.N.)

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL
			31/10/2021
Cuentas de cheque			
BBVA BANCOMER	0116130186	Gasto corriente	\$21,145.49

Saldo inicial en movimientos auxiliares \$21,115.62 (veintiún mil ciento quince pesos 62/100 M.N.) cargos por \$29.87 (Veintinueve pesos 87/100 M.N.) abonos por \$0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.) saldo final de movimientos auxiliares \$21,145.49 (veintiún mil ciento cuarenta y cinco pesos 49/100 M.N.)

Se informa que en el mes de diciembre será reintegrado a la Secretaría de Finanzas y Administración la cantidad de 1,010,099.99, el importe corresponde a Fondos Revolventes por \$744,000.00 Deudores Diversos por \$100,949.31 y Anticipo de arrendamientos por \$165,149.98 cifras correspondientes al ejercicio 2020.



INSTITUTO ELECTORAL
DE MICHOACÁN

FONDOS REVOLVENTES.

El saldo por el monto de \$591.14 (Quinientos noventa y un pesos 14/100 m.n.) forma parte de nuestro Activo Circulante dentro del rubro de Efectivo y Equivalentes y corresponde a los Fondos de los Comités Municipales \$6,000.00 (seis mil 00/100 m.n.) y Distritales 8,000 (Ocho mil pesos 00/100 m.n.) y estos se saldan al término del Proceso Electoral ya sea por comprobación o haciendo el reintegro del recurso; dicho saldo se detalla a continuación:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO FINAL
1113-001-00006-0001	ZAMORA	-10.00
1113-001-00008-0004	CUITZEO	-1.50
1113-001-00008-0006	SANTA ANA MAYA	-0.50
1113-001-00008-0007	TARIMBARO	119.89
1113-001-00013-0003	ZITÁCUARO	-54.99
1113-001-00014-0001	URUAPAN NORTE	0.03
1113-001-00019-0001	ACUITZIO	-270.00
1113-001-00019-0004	NOCUPETARO	-24.00
1113-001-00022-0001	ARTEAGA	-0.12
1113-001-00022-0002	CHURUMUCO	-150.15
1113-001-00024-0001	LÁZARO CÁRDENAS (COMITÉ DISTRITAL)	-199.80
		-591.14

En meses posteriores se cerrarán las cuentas ya sea depositando los saldos pendientes de pago o haciendo cancelaciones de saldos por cierre de cuentas de los secretarios de los Comités.

CUENTA 1123 DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO

La siguiente relación presenta los saldos de los Deudores Diversos a Corto Plazo al 31 de octubre de 2021, es por la cantidad de \$358,405.34 (Trescientos cincuenta y ocho mil cuatrocientos cinco pesos 34/100 M.N.), los cuales se encuentran desglosados por Cuenta, Nombre, y Saldos Finales.

1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	358,405.34
1123-001-00002	CARLOS URIEL PRADO OLIVARES	20,680.85
1123-001-00003	ADOLFO CENDEJAS AVILES	5,400.00
1123-001-00008	JORGE JESUS SANCHEZ RUISANCHEZ	24,370.00
1123-001-00011	ARACELI GUTIERREZ CORTES	5,000.00
1123-001-00021	VIRIDIANA VILLASEÑOR AGUIRRE	1,800.00
1123-001-00025	ERIK MARTINEZ CHAVEZ	5,180.01
1123-001-00029	HOPERADORA EL GRAN HOTEL SA DE CV	2,295.75
1123-001-00030	EDGAR QUINTERO CALDERON	4,400.00
1123-001-00032	IRVING RAFAEL TOLEDO CHAVE	16,805.00

1123-001-00037	FRANCISCO JAVIER FERNANDEZ GOMEZ	1,562.63
1123-001-00038	SANBORN HERMANOS SA	861.25
1123-001-00039	PROMOTORA INBURSA SA DE CV	2,730.86
1123-001-00040	CRISTOBAL GARCIA MEDINA	8,590.60
1123-001-00043	FERNANDO LUIS CUEVAS GALVEZ	48,660.73
1123-001-00045	ERIKA ENRIQUEZ GARCIA	0.94
1123-001-00047	ABRAHAM ULIME LINCON TELLEZ	2,100.00
1123-001-00054	ALEJANDRO QUIROZ SANDOVAL	1,586.37
1123-001-00055	RUBEN PESQUERA ZACATENCO ENLACE ELECTORAL	1,650.00
1123-001-00056	VICTOR ENRIQUE ARREOLA VILLASEÑOR	6,100.00
1123-001-00059	ANDRES MENDOZA HERNANDEZ	8,700.00
1123-001-00063	MARIA GUADALUPE CENTENO ALVARADO	1,093.00
1123-001-00092	ACTIVACION TARJETA SOLUCION HSBC	2.00
1123-001-00098	OSCAR JESUS ESPINOZA GOMEZ	10,133.07
1123-001-00101	GABRIEL ALVAREZ MORALES	31,224.94
1123-001-00104	DIEGO VELAZQUEZ ZAVALA ENLACE ELECTORAL	1,754.07
1123-001-00108	IGNACIO HURTADO GOMEZ	2,900.07
1123-001-00110	GERARDO JESUS CHAVEZ MACIEL	40,162.08
1123-001-00111	JUAN ADOLFO MONTIEL HERNANDEZ	130.30
1123-001-00113	FABRIZIO OTTMAR GUTIERREZ LOPEZ	13,800.00
1123-001-00197	MARÍA DE LOURDES BECERRA PÉREZ	3,601.69
1123-001-00198	CAROL BERENICE ARELLANO RANGEL	-0.06
1123-001-00199	FRANCISCO CAMACHO SOLIS DIAZ	450.00
1123-001-00201	EDGAR MARTINEZ MELGAREJO	18,450.00
1123-001-00202	ERNESTO ESPINOSA	16,536.44
1123-001-00206	ANA YANIN TORRES	1,140.00
1123-001-00212	ANA KAREN ESPINO VILLEGAS	1,300.00
1123-001-00213	ANA YURITZI RUIZ RAMIREZ	5,300.00
1123-002-00003	MONICA PEREZ TENA	37,452.75
1123-002-00119	JAVIER MACEDO FLORES	4,500.00

La cuenta contable de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo pertenece al rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes que estos son; los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; *en un plazo menor o igual a doce meses*. Lo cual se informa que aún no pasan el periodo de recuperación por lo que se monitoreara en un plazo menor a los 12 meses.

CUENTA 1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

La siguiente relación presenta los saldos de los Deudores Diversos a Largo Plazo al 31 de octubre de 2021, es por la cantidad de \$50,133,201.52 (Cincuenta millones ciento treinta y tres mil doscientos un pesos 52/100 M.N.) los cuales se encuentran desglosados por Cuenta, Nombre, y Saldos Finales.

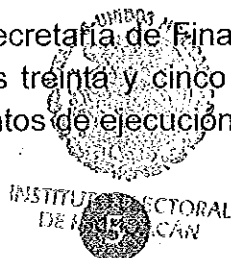
tres mil doscientos un pesos 52/100 M.N.), los cuales se encuentran desglosados por Cuenta, Nombre, y Saldos Finales.

1222-001	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	50,133,201.52
1222-001-00001	DEPOSITOS PENDIENTES DE LA SFA	50,133,201.52

De lo anterior, existe un saldo de \$10,097,539.52 (diez millones noventa y siete mil quinientos treinta y nueve pesos 52/100 m.n.) como deudor a la Secretaría de Finanzas y Administración, ya que el día 20 de junio de 2017 el Instituto le depositó a la Secretaría la cantidad de \$11,256,313.00 (Once millones doscientos cincuenta y seis mil trescientos trece pesos 00/100 m.n.) con el acuerdo de que la Secretaría regresaría al Instituto dicha cantidad en el Capítulo 6000 Inversión Pública de la obra "Construcción de las Oficinas del Instituto", al cierre del Ejercicio Fiscal 2017 la Secretaría solo reintegró al Instituto \$1,158,773.48 (un millón ciento cincuenta y ocho mil setecientos setenta y tres 48/100) quedando pendiente la cantidad de \$10,097,539.52 (diez millones noventa y siete mil quinientos treinta y nueve pesos 52/100 m.n.); por lo cual se anexan documentos que acreditan la cantidad descrita anteriormente. Cabe mencionar, que este Organismo le solicitó a la Secretaría rindiera un informe describiendo la situación referente al saldo a favor por la cantidad de \$10,097,539.52 (diez millones noventa y siete mil quinientos treinta y nueve pesos 52/100 m.n.) mediante oficio IEM/DEAyPP/003/2021, mismo que la Secretaría respondió con oficio número SFA/SR/DOFV/DE/OF-019/2021, en cual informa que *realizará la revisión*.

Indetec v6.41 6SACG3820		INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACAN ESTADO DE MICHOACAN				Fecha Impresión: 07/10/2020	
AUXILIAR POR CUENTAS DE REGISTRO (Todas las cuentas) PERIODO SELECCIONADO DEL 01-dic-2017 AL 31-dic-2017						Página:	
No. CUENTA/Concepto de la cuenta		SALDO					
Fecha	Cheque	No Póliza / Concepto por movimiento	INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL	
1123-129 → Depósitos pendientes de la SFA				11,256,313.00	1,158,773.48	10,097,539.52	
01/12/2017	S/N	100288 / INGRESOS LOCALES ETIQUETADOS PENDIENTES DE RECUPER		11,256,313.00		11,256,313.00	
04/12/2017	S/N	100284 / REINTEGRO REC. ETIQUETADO OBRA, PARA SUELDOS PERSONAL DEL SPEN			298,008.37	10,958,304.63	
15/12/2017	S/N	100285 / REINTEGRO REC. ETIQUETADO OBRA, PARA SUELDOS PERSONAL DEL SPEN			281,378.37	10,676,926.26	
29/12/2017	S/N	100286 / REINTEGRO REC. ETIQUETADO OBRA, PARA SUELDOS PERSONAL DEL SPEN			298,008.37	10,378,917.89	
31/12/2017	S/N	D00512 / RECLASIFICACION POLIZA 100270 RECUPERACION DE RECURSO DE LA SFA			281,378.37	10,097,539.52	

Además, un adeudo por parte de la Secretaría de Finanzas y Administración por la cantidad de \$40,035,662.00 (Cuarenta millones treinta y cinco mil seiscientos sesenta y dos pesos 00/100 m.n.) corresponden a documentos de ejecución presupuestaria y pago que no fueron



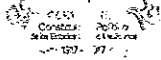
La cantidad total del rubro de Deudores Diversos a Largo Plazo la cuenta 1222-001-00001 DEPOSITOS PENDIENTES DE LA SFA representa el 100.00% al cierre del mes.



INSTITUTO ELECTORAL
DE MICHOACAN



Gobierno del Estado
de Michoacán de Ocampo



"2017, Año del Centenario de la Constitución y de la Universidad Michoacana de San Nicolás de Hidalgo"

Dependencia: SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
Subdependencia: SUBSECRETARÍA DE FINANZAS
Subdependencia: DIRECCIÓN DE CONTROL FINANCIERO
Oficina: DIR. DE OPERACIÓN DE FONDOS Y VALORES
No. de oficio: SFA/SE/DC/2017/0674/SF/CS-153/2017.
Expediente:
Asunto:

Morelia, Michoacán, a 22 de junio de 2017.

Dr. Ramiro Hernández Reyes
Presidente del Instituto Electoral de Michoacán
Presente.

En atención a su oficio IEM-P-268/2017 de fecha 19 de junio del 2017, anexo al presente me permito hacerle llegar, el recibo número 20374-19521 a nombre del Instituto Electoral de Michoacán, por la cantidad de \$11,256,313.00 (Once millones doscientos cincuenta y seis mil trescientos trece pesos 03/100 M.N.), por concepto de ingresos propios del Instituto Electoral de Michoacán.

Sin otro particular por el momento, le envío un cordial saludo.



Atentamente,
Sufragio Efectivo. No Reelección

L.C. Rosy Sol Andrade Morales

Cepa, Lic. Carlos Maldonado Mendoza, Secretario de Finanzas y Administración, para su conocimiento.
Dirección General de Ingresos, para su conocimiento.
C.P. L. Cruz Martínez Hernández, Dirección de Programación y Presupuesto, para su conocimiento.
Expediente:
Morelia,
MICH/2017.



Forma Múltiple de Pago de Contribuciones Esenciales y Fedatarias.

GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN	Tip de Comprobante	RECIBO
P.F.C. GEMER UNGER	Folio Serie	20374-19521
Donante FRANCISCO L. MORALES PONTE NA ES	Fecha y Hora de Emisión	26/06/2017 12:28:05
DIR. CENTRO C.P. 68000 MORELIA, MICHOACÁN	Método de Pago	C-E-E-E
Pagado PERSONAS MORALES CON FINES NO	Forma de Pago	UNA SOLA EMISIÓN
LUCHAYES	Método	MD
SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	Tip de Cambio	1.00
(003) 346 203-728 (03) 32 407		



Última Modificación	27/6	RECIBO	EMISIÓN 28
Modulo	CASA DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS	Correlativo	NO 19107 DE TOTAL DE MICHOACÁN
Emisor	VEN. CARLOS MALDONADO MENDOSA	Concepto	INGRESOS POR LA COL. VILLA UNIVERSAL, 00000 POSTAL CODE, MORELIA, MICHOACÁN
		Cuenta	



CÓDIGO 1.00 INGRESOS PROPIOS DEL INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN \$11,256,313.00

SE PUEDE VERIFICAR EN LA PÁGINA WEB DEL INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN EN LA SECCIÓN DE TRANSACCIONES Y PAGOS. PARA VERIFICAR EL PAGO DE LAS CONTRIBUCIONES ESSENCIALES Y FEDATARIAS, SE DEBE INGRESAR EL NÚMERO DE RECIBO Y EL NÚMERO DE CONTRIBUCIÓN. PARA VERIFICAR EL PAGO DE LAS CONTRIBUCIONES ESSENCIALES Y FEDATARIAS, SE DEBE INGRESAR EL NÚMERO DE RECIBO Y EL NÚMERO DE CONTRIBUCIÓN. PARA VERIFICAR EL PAGO DE LAS CONTRIBUCIONES ESSENCIALES Y FEDATARIAS, SE DEBE INGRESAR EL NÚMERO DE RECIBO Y EL NÚMERO DE CONTRIBUCIÓN.

Se
AL SEÑOR L. C. ROSY SOL ANDRADE MORALES, SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN, PARA SU CONOCIMIENTO.
C.M.
RECIBO: 20374-19521 DE 2017





Secretaría de Finanzas y Administración
GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN

Secretaría de Finanzas y Administración
GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN

Cédula de Conciliación Presupuestal por Unidad Programática Presupuestaria

Reunidos en la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado de Michoacán, sita en Av. Ventura Puente número 112, de la colonia Chapultepec Norte, el día 13 de febrero de 2018, se levanta la presente Minuta de Conciliación Presupuestal a nivel de Fuente de Financiamiento, respaldada en los trabajos de conciliación y validación de los registros presupuestales del Sistema de Gestión Pública SIGESP, por el periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017, tal como se detalla a continuación:

UPP 041 Instituto Electoral de Michoacán

Fuente de Financiamiento	Momentos Presupuestales					
	Importe Aprobado	Importe Modificado	Importe Devengado	Importe Ejercido	Importe por Ejercer	Revéndos TESOFE
Ingresos Locales Etiquetados	0.00	11,258,313.00	11,258,313.00	11,258,313.00	0.00	0.00
Fondo General de Participaciones	204,376,743.00	204,376,743.00	204,376,743.00	204,376,743.00	0.00	0.00
Totales	204,376,743.00	215,635,056.00	215,635,056.00	215,635,056.00	0.00	0.00

Por la Secretaría de Finanzas y Administración

Por la Dependencia Ejecutora del Recurso

J. Pilar Martínez Hernández
Director de Programación y Presupuesto

Mtra. Magaly Medina Aguilar
Directora Ejecutiva de Administración,
Prerrogativas y Partidos Políticos

C.e.p. Lic. Carlos Márquez Méndez - Secretaría de Finanzas y Administración - Para su impartir coordinada.
M. Silvia Estrada Esquivel - Secretaría de Contraloría - Para su conocimiento-Preceda.
D.P. Salvador Aguirre Romero - Director de Contraloría - Michoacán.
Archivo/Modifica.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.

Este rubro está integrado por depósitos a cuenta de arrendamiento y otros depósitos.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO FINAL
113	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	116,687.40
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO.	116,687.40
1131-002-00005	FRANCISCO ARIEL ROSALES FLORES	40,000.00
1131-002-00030	DEPOSITO BODEGA MARIA ELIA DEL CARMEN VILICAÑA ANGUIANO	70,000.00
1131-002-00031	DEPOSITO GARANTIA CAMIONETAS AUTOS LINCE SA DE CV	6,687.40

CUENTA 1231 ACTIVO NO CIRCULANTE

La Cuenta del Activo No circulante está integrada por las siguientes cuentas:

No	CONCEPTO	IMPORTE
1	TERRENOS	\$ 12'935,950.00
2	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	8'262,724.39
3	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	743,687.00
4	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	13,147,343.58
5	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	702,468.95
6	VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	5'271,570.17
7	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	140,593.30
8	SOFTWARE	592,719.24
9	LICENCIAS	131,733.01
TOTAL		41'928,789.64

1.- La Cuenta de Terrenos está integrada por dos inmuebles ubicados en la Calle Bruselas # 118 Colonia Villa Universidad C.P. 58060 con valor de \$ 400,000.00 (Cuatrocientos mil pesos 00/100 m.n.), y el otro en calle José Trinidad Esparza # 31 Fraccionamiento Arboledas Valladolid C.P. 58337 con un costo \$ 12'535,950.00 (Doce millones quinientos treinta y cinco mil novecientos cincuenta pesos 00/100 m.n.) ambos en la Ciudad de Morelia Michoacán.

2.- La Cuenta de Edificios está integrada por dos inmuebles ubicados en la Calle Bruselas # 118 Colonia Villa Universidad C.P. 58060 con valor de \$ 5'962,724.39 (Cinco millones novecientos sesenta y dos mil setecientos veinticuatro pesos 39/100 m.n.) y el otro en calle José Trinidad Esparza # 31 Fraccionamiento Arboledas Valladolid C.P. 58337 con un costo \$2'300,000.00 (Dos millones trescientos mil pesos 00/100 m.n.) ambos en la Ciudad de Morelia Michoacán.

3.- La Cuenta de Construcciones en Proceso" es un saldo perteneciente a Ejercicios Anteriores del cual se tuvo registró en el ejercicio 2017 por concepto de proyectos de obra, por un importe de \$743,687.00 (Setecientos cuarenta y tres mil seiscientos ochenta y siete pesos 00/100 m.n.), cabe señalar que dicha cuenta se encuentra en proceso de reclasificación, una vez que se determine y apruebe la conceptualización del gasto.

Indetec v6.41 6SACG3820		INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACAN ESTADO DE MICHOACAN			Fecha Impresión: 22/02/2021	
AUXILIAR POR CUENTAS DE REGISTRO (Todas las cuentas) PERIODO SELECCIONADO DEL 01-ene-2017 AL 31-dic-2017					Página:	
No.CUENTA/Concepto de la cuenta				SALDO		
Fecha	Cheque	No Póliza / Concepto por movimiento		INICIAL	DEBE	HABER SALDO FINAL
1236 -> CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROP					743,687.00	0.00 743,687.00
1236-1 -> Edificación Habitacional en Proceso					0.00	0.00 0.00
1236-2 -> Edificación no Habitacional en Proceso					743,687.00	0.00 743,687.00
1236-2-62207 -> Edificios, sitios y monumentos histórico					533,687.00	0.00 533,687.00
01/01/2017	S/N	D00001 / Saldo Iniciales		533,687.00		533,687.00
05/06/2017	S/N	C00565 / Gasto Directo		60,000.00		593,687.00
17/11/2017	S/N	C01132 / Gasto Directo		30,000.00		623,687.00
30/12/2017	S/N	D00452 / Gasto Directo		-30,000.00		593,687.00
30/12/2017	S/N	D00452 / Gasto Directo		-60,000.00		533,687.00
1236-2-62214 -> Estudios y proyectos no habitacionales					210,000.00	0.00 210,000.00
07/12/2017	S/N	C01385 / Gasto Directo		35,000.00		35,000.00
29/12/2017	S/N	C01503 / Gasto Directo		85,000.00		120,000.00
30/12/2017	S/N	D00452 / Gasto Directo		60,000.00		180,000.00
30/12/2017	S/N	D00452 / Gasto Directo		30,000.00		210,000.00
1236-3 -> Construcción de Obras para el Abastecimi					0.00	0.00 0.00
1236-4 -> División de Terrenos y Construcción de O					0.00	0.00 0.00

4.- La Cuenta de mobiliario y equipo de administración está integrada por: muebles de oficina y estantería por \$5'672,798.33 (Cinco millones seiscientos setenta y dos mil setecientos noventa y ocho pesos 33/100 m.n.), equipo de cómputo y tecnologías de la información por \$7'266,250.66 (Siete millones doscientos sesenta y seis mil doscientos cincuenta pesos 66/100 m.n) y otros mobiliario y equipo de administración por \$ 208,294.59 (Doscientos ocho mil doscientos noventa y cuatro pesos 59/100 m.n.)

5.- La Cuenta de mobiliario y equipo educacional y recreativo está integrada por equipos y aparatos audiovisuales con valor \$ 387,285.68 (Trescientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cinco pesos 68/100 m.n.), las cámaras fotográficas y de video por un monto de \$315,183.27 (Trescientos quince mil ciento ochenta y tres pesos 27/100 m.n.)

6.- La Cuenta de Vehículos y equipo de Transporte está integrada de acuerdo a la siguiente relación, en donde se desglosa número de vehículos, tipo, año, marca y modelo, número de placas, y el cargo que ocupa en el Instituto:

TIPO	AÑO	MARCA Y MODELO	PLACAS	COLOR	CARGO
TRANSPORTER	2015	VOLKSWAGEN	PDF-306J	BLANCO CANDY	ENLACE ELECTORAL
GOL CL AC/CD STD	2015	VOLKSWAGEN	PDF-311J	PLATA SIRIUS M.	SECRETARIA EJECUTIVA

VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKSWAGEN	PFK-320Z	BLANCO CANDY	ENLACE ELECTORAL
VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKSWAGEN	PFK-324Z	BLANCO CANDY	CONSEJERA ELECTORAL
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFK-899Y	AZUL NOCHE M.	CONSEJERA ELECTORAL
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFP-786V	AZUL NOCHE M.	DIRECTORA EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN PRERROGATIVAS Y PARTIDOS POLITICOS
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFK-318Z	AZUL NOCHE M.	CONSEJERA ELECTORAL
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PGG-571A	NEGRO PROFUNDO P.	ENLACE ELECTORAL
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFG-536X	ROJO FLASH	CONSEJERA ELECTORAL
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFG-545X	NEGRO PROFUNDO P.	ENLACE ELECTORAL
VENTO ACTIVE STD	2017	VOLKSWAGEN	PFT-658N	BLANCO CANDY	CONTRALORA
HIGHLANDER	2015	TOYOTA	PFK-317Z	ATTITUDE BLACK	SECRETARIA EJECUTIVA
VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKSWAGEN	PFK-316Z	PLATA REFLEX M.	ENLACE ELECTORAL
VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKSWAGEN	PFK-900Y	PLATA REFLEX M.	CONSEJERO ELECTORAL
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFS-292C	PLATA REFLEX M.	CONSEJERO ELECTORAL
HILUX	2015	TOYOTA	MT-5237B	SUPER WHITE	TÉCNICO EN RECURSOS MATERIALES
TRANSPORTER	2011	VOLKSWAGEN	PFD-311S	BLANCO CANDY	ENLACE ELECTORAL
HILUX 4X2	2016	TOYOTA	MT-5226B	SUPER WHITE	TÉCNICO EN RECURSOS MATERIALES
RAV 4	2016	TOYOTA	PFD-4155	SUPER WHITE	CONSEJERO PRESIDENTE
RAV 4 SP	2016	TOYOTA	PFD-309J	SUPER WHITE	DIRECTOR EJECUTIVO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y EDUCACION CIVICA
MOTO	2016	YAMAHA	PCD-6K	BLANCO	TÉCNICO EN RECURSOS MATERIALES
MOTO	2016	YAMAHA	PDW-9S	BLANCO	SECRETARIA EJECUTIVA

7.- La Cuenta de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas tiene un saldo a la fecha por \$140,593.30

8.-La Cuenta de Software por \$592,719.24.

9.-La Cuenta de Licencias por \$131,733.01.

El rubro correspondiente al activo no circulante se encuentra en proceso de revisión, análisis, actualización, y reclasificación; lo anterior debido a que se están determinando parámetros de

vida útil y cálculo de depreciaciones correspondientes a los bienes que aplique dichos decrementos de valor.

CUENTA 2000 PASIVOS

En este rubro de Pasivos Circulantes está constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será en un período menor o igual a doce meses y son los que se tomaron la decisión de contraer, pagar o reintegrar de los cuales están sustentadas en los registros contables con **base acumulativa** y en apego a postulados básicos de contabilidad gubernamental armonizados en sus respectivos libros de diario, mayor e inventarios y balances.

Por lo anterior es necesario citar que las Notas a los Estados Financieros consideran los postulados de; revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad que la información sea de mayor utilidad, es decir que no se pueden poner todas las pólizas o los registros que no se generaron en el periodo que se informa, esto con el fin de también de respetar cumplimiento a los tres tipos de notas que acompañan a los estados; a) Notas de desglose; b) Notas de memoria (cuentas de orden), y c) Notas de gestión administrativa pero que en cuadro se detalla de manera puntual las obligaciones y pasivos para cumplir en el Ejercicio Fiscal.

Servicios Personales por Pagar a Corto plazo, corresponde a sueldos devengados, serán cubiertos en meses posteriores bajo el siguiente detalle:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO FINAL
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	34,979.74
2111-001	REMUNERACION POR PAGAR AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE A CP.	1,545.53
2111-002	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO A CP.	15,359.37
2111-003	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES POR PAGAR A CP.	560.00
2111-004	INBURSA PROMOTORA SA	632.04
2111-005	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO A CP. ORGANOS DESCONCENTRADOS	16,882.80

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, la cuenta presenta un saldo derivado de las retenciones pendientes de enterar, mismas que se detallan a continuación:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO FINAL
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,310,438.16
2117-001-00001	I.S.R. RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	826,612.73
2117-001-00002	I.S.R. ASIMILADOS A SALARIOS	38,361.90
2117-001-00003	ISR RETENIDO POR SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	3,187.14
2117-001-00004	I.S.R. ARRENDAMIENTO	1,344.89
2117-001-00005	I.V.A. RETENCIONES	2,037.93

2117-001-00006	IMSS	58,623.09
2117-001-00007	INFONAVIT	226,431.13
2117-001-00009	FONACOT	1,298.02
2117-001-00012	CESANTIA Y VEJEZ	152,541.33

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, por los siguientes conceptos:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO FINAL
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	6,917,828.48
2119-001	ACREEDORES	6,917,828.48
2119-001-00031	HECTOR MANUEL CAMACHO ZARATE	2,796.44
2119-001-00049	RUTH ARELY GONZALEZ BARRON COMITE MUNICIPAL DE COAHUAYANA	3,414.44
2119-001-00055	EVA LIZAMA PEREZ COMITE DISTRITAL DE HIDALGO	4,512.26
2119-001-00081	EDGAR QUINTERO CALDERON	59.00
2119-001-00099	DIFERENCIAS POR REDONDEO	-0.43
2119-001-00121	OSCAR JESUS ESPINOZA GOMEZ	3,318.12
2119-001-00127	MONICA QUINTERO CALDERON	2,066.92
2119-001-00135	GABRIEL ALVAREZ MORALES	199.41
2119-001-00139	IGNACIO HURTADO GOMEZ	1,438.28
2119-001-00148	JORGE MANUEL MATA GONZALEZ	1,122.98
2119-001-00162	IVANIA GONZALEZ LOPEZ	0.01
2119-001-00163	RODRIGO SALCEDO MONTELONGO	1,761.79
2119-001-00166	ADAN ALVARADO DOMINGUEZ	0.02
2119-001-00173	RODRIGO DIAZ OLVERA ENLACE ELECTORAL	218.65
2119-001-00197	NARCISO VARGAS FRUTIS COMITE MUNICIPAL DE HUETAMO	4,512.26
2119-001-00198	RICARDO DIAZ NATERAS COMITE MUNICIPAL DE JUNGAPAO	3,414.44
2119-001-00199	ROSAURA PADILLA ALCANTAR COMITE MUNICIPAL DE MARAVATIO	6,939.71
2119-001-00221	VIVIANA JAZMIN ASCENCIO VALENCIA COMITE MUNICIPAL MARAVATIO	4,512.26
2119-001-00251	PEDRO AGUILAR RENTERIA COMITE MUNICIPAL DE JOSE SIXTO VERDUZCO	5,038.44
2119-001-00355	SUSANA MADRIGAL GUERRERO COMITE MORELIA NOROESTE 10	6,939.71
2119-001-00386	ESCALONA GUTIERREZ JAVIER FONDOS	2,546.90
2119-001-00388	LIQUIDACIONES POR PAGAR	1,315,135.16
2119-001-00400	CUITLAHUAC JAVIER IZQUIERDO RODRIGUEZ	198.00
2119-001-00401	INDEMNIZACION 20 DIAS	5,405,304.17
2119-001-00404	MARCO ANTONIO OCHOA MAZA	91,597.90
2119-001-00411	CRISTOBAL GARCIA MEDINA	6,636.24
2119-001-00413	JESSICA SHANTHAL TOLEDO ROMERO	3,318.12
2119-001-00415	CLAUDIA IVONNE GARCIA VARELA	-0.60

2119-001-00438	ARREOLA VILLASEÑOR VICTOR ENRIQUE	10,174.40
2119-001-00439	MARTINEZ MELGAREJO EDGAR	3,438.60
2119-001-00440	RONDA BUCIO EVELIA	17,561.60
2119-001-00444	PADILLA HUERTA JOSE BENJAMIN	1,660.00
2119-001-00467	JOSE RAFAEL OLIVOS FUENTES	830.00
2119-001-00470	ESTELA ROMAN HERNANDEZ	474.28
2119-001-00476	JUAN CARLOS VILLASEÑOR GODOY	2,127.36
2119-001-00485	EDUARDO DANIEL CONTRERAS SORIA	2,018.04
2119-001-00490	HERREJON OLIVO JUAN CARLOS	2,543.60

Otras Provisiones a Corto Plazo, mismas que se detallan a continuación:

217	PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	3,096,592.36	3,096,592.36
2179	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	3,096,592.36	3,096,592.36
2179-002	MULTAS RETENIDAS PAN	0.00	372,964.05	372,964.05
2179-003	MULTAS RETENIDAS PRI	0.00	62,614.01	62,614.01
2179-004	MULTAS RETENIDAS PRD	0.00	1,150,359.65	1,150,359.65
2179-005	MULTAS RETENIDAS PT	0.00	339.28	339.28
2179-006	MULTAS RETENIDAS PVEM	0.00	893,298.84	893,298.84
2179-007	MULTAS RETENIDAS MC	0.00	370,932.67	370,932.67
2179-008	MULTAS RETENIDAS MORENA	0.00	45,869.44	45,869.44
2179-037	MULTAS RETENIDAS RSP	0.00	157,714.42	157,714.42
2179-038	MULTAS RETENIDAS FPM	0.00	42,500.00	42,500.00

Los pasivos y obligaciones que se citaron son parte del rubro mencionado los cuales se cotejaron con el fin de no generar información que no esté justificada y debidamente comprobada, por lo que cada obligación se cuenta con la documentación que corresponde.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades representa el total de los ingresos menos las erogaciones realizadas al 31 de octubre de 2021 reflejando un resultado del Ejercicio que en este caso es un ahorro.

La Cuenta al Estado de Actividades está identificado con los siguientes rubros de Ingresos de Gestión, Otros Aprovechamientos y Transferencias Internas y Asignaciones del sector Estatal.

CONCEPTO	IMPORTE
Productos de Tipo Corriente	\$174,343.34
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	\$602,637,772.00

	Otros Ingresos y Beneficios varios	\$8,618.27
	TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$602,820.733.61

En la Cuenta de Gastos y otras Pérdidas al Estado de Actividades se desglosa de la siguiente manera global:

	CONCEPTO	IMPORTE
	Servicios Personales	152,052.270.04
	Materiales y Suministros	19,028,576.37
	Servicios Generales	108,748,381.90
	Ayudas sociales	282,331,690.82
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros y amortizaciones	0.00
	Otros Gastos	0.00
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	562,160,919.13
	Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	40,659,814.48

El resultado del Estado de Actividades se realizó los cruces contables de forma correcta con el Estado de Situación Financiera y Estado de Variación en la Hacienda Pública.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa de manera agrupada, las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza, monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado de acuerdo con el siguiente recuadro.

	CONCEPTO	IMPORTE
	Rectificaciones de Resultados Ejercicios Anteriores	-\$22,716,799.00
	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	65,103,043.89

Resultados de Ejercicios Anteriores	72,561,977.39
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Ejercicio 2020	\$ 114,948,222.28

CONCEPTO	IMPORTE
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	40,659,814.48
Resultado de Ejercicios Anteriores	-24,711,073.37
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	42,526.79
Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado 2021	15,991,267.90
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Ejercicio 2021	130,939,490.18

Desglose de movimientos de resultado de ejercicios anteriores, por reintegros realizados a SFA.

	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2020	65,103,043.89	24,711,073.37
01/01/2021	POLIZA DE APERTURA DEL EJERCICIO 2021	65,103,043.89	0.00
04/01/2021	CH 7749707 REMANENTE FINANZAS SUBEJERCICIO 2020	0.00	16,581,087.46
03/03/2021	REMANENTE INTERESES SFA	0.00	58,834.17
31/03/2021	REINTEGRO REMANENTE SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION	0.00	80,796.26
31/03/2021	REINTEGRO REMANENTE SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION	0.00	143.37
31/03/2021	REINTEGRO REMANENTE SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION	0.00	70.72
31/03/2021	REINTEGRO REMANENTE SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION	0.00	28.80
06/04/2021	REINTEGRO FINANZAS DIFERENCIA POR UMA 2020	0.00	7,909,106.52
08/04/2021	REINTEGRO A SFA	0.00	6,778.63
26/10/2021	SPEI UPPP0419 REINTEGRO SECRETARIA DE FINANZAS SUELDOS PAGADOS DE MAS EN 2020	0.00	74,227.44

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN.

Representa el análisis de los saldos inicial y final en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes como se presenta a continuación:

CONCEPTO	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	602,820,733.61	363,692,187.67
PRODUCTOS	174,343.34	218,714.84
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.	602,637,772.00	362,894,579.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	8,618.27	578,893.83

APLICACION.	562,160,919.13	298,589,143.78
SERVICIOS PERSONALES.	152,052,270.04	84,557,170.11
MATERIALES Y SUMINISTROS.	19,028,576.37	2,074,352.85
SERVICIOS GENERALES	108,748,381.90	7,015,379.80
AYUDAS SOCIALES	282,331,690.82	204,942,241.02
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	40,659,814.48	65,103,043.89
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
APLICACION	1,085,195.31	40,843,594.33
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	21,942,361.39
BIENES MUEBLES	1,085,195.31	18,176,780.69
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	0.00	724,452.25
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-1,085,195.31	-40,843,594.33
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	50,089,824.94	96,519,655.38
ENDEUDAMIENTO NETO	122,459.87	96,519,655.38
INTERNO	122,459.87	96,519,655.38
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	49,967,365.07	0.00
APLICACION	87,382,613.40	73,159,256.81
SERVICIOS DE LA DEUDA	37,249,411.88	22,716,799.00
INTERNO	37,249,411.88	22,716,799.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	50,133,201.52	50,442,457.81
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-37,292,788.46	23,360,398.57
INCREMENTO / DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2,281,830.71	47,619,848.13
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	47,619,848.13	0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	49,901,678.84	47,619,848.13

"Por error de configuración del sistema de contabilidad, se expresan cifras de manera incorrecta dentro del rubro de endeudamiento; esto será corregido por el proveedor en los próximos meses".

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE OCTUBRE DE 2021	
1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	602,812,115.34
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	8,618.27
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	8,618.27

3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)	602,820,733.61

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE OCTUBRE DE 2021	
1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	563,246.114.44
2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	1,085,195.31
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,085,195.31
3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLES	562,160.919.13

B) DE MEMORIA

1222 DEUDORES DIVERSOS LARGO PLAZO SALDO DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION	
DEPOSITOS PENDIENTES DE LA SFA	\$ 50'133,201.52

Movimientos presupuestales al 31 de octubre del presente año:

BALANZA DE COMPROBACION				
AL 31 DE OCTUBRE DE 2021				
DESCRIPCION	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	679,999,839.00	0.00	0.00	679,999,839.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	679,999,839.00	602,812,115.34	0.00	77,187,723.66
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	602,812,115.34	602,812,115.34	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	602,812,115.34	602,812,115.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	679,999,839.00	0.00	0.00	679,999,839.00
PRESUPUESTOS DE EGRESOS POR EJERCER	679,999,839.00	61,788,501.88	625,034,616.32	116,753,724.56
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	61,788,501.88	61,788,501.88	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	563,246,114.44	563,246,114.44	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	563,246,114.44	563,246,114.44	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	563,246,114.44	563,246,114.44	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	563,246,114.44	0.00	563,246,114.44
TOTALES		3,582,185,692.20	3,582,185,692.20	

Con fecha 31 de octubre de 2020, El consejo General de este Instituto aprobó el proyecto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2021, mediante acuerdo IEM-CG-54/2020, por la cantidad de \$740,091,249.55 (setecientos cuarenta millones noventa y un mil doscientos cuarenta y nueve pesos 55/100 m.n.).

El 31 de diciembre de 2020, el Congreso del Estado, aprobó el decreto que contiene el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Michoacán de Ocampo, para el Ejercicio Fiscal 2021, en el que asignó a la UPP 041 Instituto Electoral de Michoacán la cantidad de \$679,999,839.00. (seiscientos setenta y nueve millones novecientos noventa y nueve mil ochocientos treinta y nueve pesos 00/100 m.n.).

El presupuesto aprobado respecto del solicitado contiene una disminución realizada por parte de las Autoridades Financieras en el Estado, por el orden de los \$60,091,410.55 (sesenta millones noventa y un mil cuatrocientos diez pesos 55/10 m.n.).

Con fecha ocho de marzo de dos mil veintiuno, el Consejo General aprobó los ajustes correspondientes derivado de la disminución presupuestal, sin embargo los datos contenidos en el documento de aprobación, no son los correctos, por lo que a fin de que exista congruencia entre lo aprobado por el Congreso del Estado y los ajustes realizados por el mencionado Consejo General, se emitió la correspondiente FE DE ERRATAS que contiene el anexo, relativo al presupuesto de egresos con las disminuciones presupuestales aplicadas de conformidad al decreto aprobado por el Congreso del Estado.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de este ente público, proveen de información financiera a los principales usuarios de esta, a las instancias fiscalizadoras y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Este Organismo Autónomo, opera mediante un Subsidio Estatal, mismo que fue aprobado mediante el decreto que contiene el presupuesto de egresos del Gobierno del Estado de Michoacán de Ocampo.

El Instituto Electoral de Michoacán es un órgano público autónomo, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios que tiene cuya función es la de organizar las elecciones y los ejercicios de participación ciudadana que contemplan las leyes electorales. El Instituto debe conducirse bajo los principios de la certeza, legalidad, máxima publicidad, objetividad, imparcialidad, independencia, equidad y profesionalismo. (Artículo 98 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Michoacán de Ocampo)

ANTECEDENTES DEL INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN.

El Instituto Electoral de Michoacán, creado en 1995, es un órgano público autónomo, dotado de personalidad y patrimonio propio, cuya función es la de organizar las elecciones y los ejercicios de participación ciudadana que contemplan las leyes electorales, consolidamos ante los ciudadanos los actores de la vida política como un organismo autónomo con completa capacidad de garantizar la democracia en el Estado, rigiéndonos siempre por los principios de certeza, legalidad, independencia, imparcialidad, objetividad, equidad y profesionalismo.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- a) **Objeto social.** – Contribuir al desarrollo de la vida democrática, organizando las elecciones para renovar los poderes Ejecutivo, Legislativo y los 112 Ayuntamientos del estado, promoviendo entre los ciudadanos, tanto el ejercicio como el cumplimiento de sus derechos y obligaciones político-electorales mediante el voto, el plebiscito y el referéndum como formas de participación ciudadana. Nos encaminamos al fortalecimiento del régimen de partidos políticos y a la difusión de la cultura política en el estado.
- b) **Principal actividad.** – Dirigir, organizar y vigilar las elecciones en el Estado, así como de organizar los procesos de participación ciudadana en los términos de las leyes de la materia.
- c) **Ejercicio fiscal.** – 2021
- d) **Régimen jurídico.** – Organismo público autónomo, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios.
- e) **Consideraciones fiscales del ente.** – Retención y entero de Impuesto sobre la Renta (ISR) e Impuesto al Valor Agregado (IVA); Pago de 3% sobre nómina, Seguridad Social (IMSS), INFONAVIT y FONACOT.
- f) **Estructura organizacional básica.** – El organigrama del Instituto Electoral de Michoacán puede ser consultado en el siguiente enlace:
<http://iem.org.mx/index.php/home/acerca-del-iem/organigrama>.

- g) **Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.** – El Instituto Electoral de Michoacán no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

BASES DE REGISTRO Y PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

Los criterios y prácticas contables seguidas por el Instituto para preparar su información financiera se basan en el registro histórico original de las operaciones y transacciones cuando son devengadas. En términos generales la información financiera del Instituto se apega a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales requieren el registro de los gastos cuando se devengan y los ingresos cuando se realizan, no registrándose, por lo tanto, aquellos eventos que no pueden ser valuados en unidades monetarias y que se refieren a valorizaciones subjetivas o cualitativas.

En algunos casos estos criterios y prácticas difieren de las Normas Generales de Información Financiera Gubernamental (NGIFG), principalmente porque no se reconocen los efectos de la inflación en la información financiera, no se registran estimaciones para cuentas incobrables, obligaciones laborales y contingencias cuantificables.

Para expresar estos Estados Financieros, el Instituto Electoral de Michoacán, incluye saldos y transferencias en pesos mexicanos (\$), moneda en la cual deben prepararse los registros contables del Instituto. Los Estados Financieros han sido preparados en términos históricos.

Los Estados Financieros del Instituto Electoral de Michoacán proporcionan información contable y presupuestal veraz, confiable y oportuna que ayuda a la toma de decisiones del periodo.

El sistema de contabilidad utilizado en el organismo es el SIDEACG dicho sistema de Contabilidad Gubernamental cumple el marco normativo aplicable, donde tiene o cumplen con los principales atributos y requerimientos para el registro de los ingresos y egresos.

La esencia para sustentar el registro correcto de las operaciones lo constituye el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, que es el instrumento, normativo básico para el sistema, en donde contiene catálogo de cuentas, su estructura, instructivo, la guía contabilizadora y los criterios para el registro de las operaciones, como también las normas aprobadas por el Consejo de Armonización Contable (CONAC) en el cumplimiento de lo dispuesto por la Ley de Contabilidad Gubernamental.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Instituto Electoral de Michoacán no realiza operaciones en moneda extranjera, por lo cual no hay riesgo por pérdida cambiaria.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO					
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2021					
CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACION EN EL PERIODO
ACTIVO	138,905,900.27	1,389,396,618.96	1,385,863,756.49	142,438,762.74	3,532,862.47
ACTIVO CIRCULANTE.	98,062,305.94	1,338,178,222.13	1,385,863,756.49	50,376,771.58	-47,685,534.36
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	47,619,848.13	734,001,030.12	731,719,199.41	49,901,678.84	2,281,830.71
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	50,237,307.83	603,862,392.01	653,741,294.50	358,405.34	-49,878,902.49
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	205,149.98	314,800.00	403,262.58	116,687.40	-88,462.58
ACTIVO NO CIRCULANTE.	40,843,594.33	51,218,396.83	0.00	92,061,991.16	51,218,396.83
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO.	0.00	50,133,201.52	0.00	50,133,201.52	50,133,201.52
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	21,942,361.39	0.00	0.00	21,942,361.39	0.00
BIENES MUEBLES.	18,176,780.69	1,085,195.31	0.00	19,261,976.00	1,085,195.31
ACTIVOS INTANGIBLES.	724,452.25	0.00	0.00	724,452.25	0.00

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Instituto Electoral de Michoacán no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

CUENTA	FUENTE DE INGRESOS	LEY DE INGRESOS INICIAL	INGRESOS ACUMULADOS OCTUBRE 2021
RENDIMIENTOS DE CAPITAL	FISCALES		\$174,343.34
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL	\$602,637,772.00	
SUMA			\$602,812,115.34

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Este Organismo Autónomo no tiene deuda por concepto de algún valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

CALIFICACIONES OTORGADAS

El Instituto Electoral de Michoacán dentro de sus atribuciones no es sujeto de solicitar créditos externos por lo cual, no puede obtener calificaciones crediticias.

PROCESO DE MEJORA

Debido a la problemática presentada en el inventario de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se cuenta con un módulo de Patrimonio dentro del Sistema de Contabilidad Gubernamental, para llevar a cabo el registro de los bienes y realizar la conciliación física con lo contable para tener un mejor control y tener cifras reales.

A la fecha de emisión de estos Estados Financieros, el área de Recursos Materiales se encuentra en el levantamiento físico de los bienes muebles a efecto de contar con la información necesaria para ingresar los datos reales al sistema y con ello, generar un grado de avance en su implementación.

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

La información contable y financiera del Órgano Central que sirve de base para la emisión de Estados Financieros se concentra en la Dirección Ejecutiva de Administración, Prerrogativas y Partidos Políticos, dicha información es registrada de acuerdo con quién ejecuta el gasto entre las dieciséis Unidades Responsables (UR) que integran este Instituto.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

En caso de existir eventos posteriores al cierre, se informarán en los estados financieros en el mes posterior al que informa, proporcionando más evidencia sobre eventos hayan afectado económicamente y que no se conocen a la fecha de cierre.

PARTES RELACIONADAS

No existen Partes Relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.



INSTITUTO ELECTORAL
DE MICHOACÁN

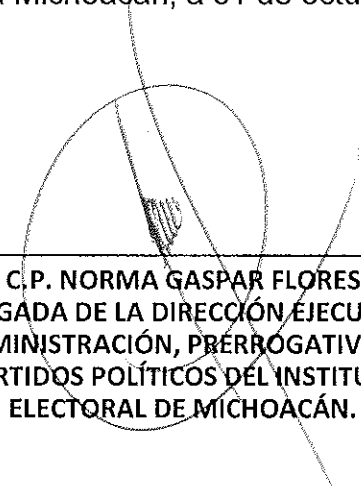
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados Financieros declaran que: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Morelia Michoacán, a 31 de octubre de 2021.



**MTRO. IGNACIO HURTADO GÓMEZ
PRESIDENTE DEL INSTITUTO ELECTORAL
DE MICHOACÁN**



**C.P. NORMA GASPAR FLORES
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN EJECUTIVA DE
ADMINISTRACIÓN, PRERROGATIVAS Y
PARTIDOS POLÍTICOS DEL INSTITUTO
ELECTORAL DE MICHOACÁN.**



**INSTITUTO ELECTORAL
DE MICHOACÁN**