

## Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019

(Cifras en pesos nominales)

### A) NOTAS DE DESGLOSE

#### 1. Efectivo y Equivalentes

El efectivo e inversiones que se encuentra en las cuentas bancarias que maneja el Instituto al 31 de diciembre de 2019 son como sigue:

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL 31/12/2019
Cuentas de cheque			
HSBC	4002307353	Gasto corriente	\$980,659.14

Al cierre se obtuvo en esta cuenta los movimientos correspondientes al saldo inicial por la cantidad de \$1,319,667.66 (un millón trescientos diecinueve mil seiscientos sesenta y siete pesos 66/100 m.n.), depósitos/abonos \$43,327,219.75 (cuarenta y tres millones trescientos veintisiete mil doscientos diecinueve pesos 75/100 m.n.), retiros/cargos \$43,667,867.40 (cuarenta y tres millones seiscientos sesenta y siete mil ochocientos sesenta y siete pesos 40/100 m.n.), generando un interés neto por \$1,639.13 (un mil seiscientos treinta y nueve pesos 13/100 m.n.) con un IVA informativo de \$156.80 (ciento cincuenta y seis pesos 80/100 m.n.)

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL 31/12/2019
Cuentas de cheque			
HSBC	6336311934	Inversión	\$11,082,628.48

Los movimientos durante el periodo al saldo inicial por la cantidad de \$20,088,726.63 (veinte millones ochenta y ocho mil setecientos veintiseis pesos 63/100 m.n.), depósitos/abonos \$7,000,000.00 (siete millones de pesos 00/100 m.n.) retiros/cargos \$16,022,564.15 (dieciséis

millones veintidós mil quinientos sesenta y cuatro pesos 15/100 m.n.), generando un interés neto por 16,466.00 (dieciséis mil cuatrocientos sesenta y seis pesos 00/100 m.n.)

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL
			31/12/2019
Cuentas de cheque			
BBVA BANCOMER	0194475178	Gasto corriente	\$52,224.83

Durante el mes se obtuvieron los movimientos correspondientes al saldo inicial por la cantidad de \$43,580.43 (cuarenta y tres mil quinientos ochenta pesos 43/100 m.n.), depósitos/abonos \$641,368.50 (seiscientos cuarenta y un mil trescientos sesenta y ocho pesos 50/100 m.n.), los retiros/cargos \$632,724.10 (seiscientos treinta y dos mil setecientos veinticuatro pesos 10/100 m.n.).

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL
			31/12/2019
Cuentas de cheque			
HSBC	4062271036	Gasto corriente	\$6,726,226.31

Al cierre se obtuvo en esta cuenta los movimientos correspondientes al saldo inicial por la cantidad de \$6,865,095.83 (seis millones ochocientos sesenta y cinco mil noventa y cinco pesos 83/100 m.n.), depósitos/abonos \$13,080.26 (trece mil ochenta pesos 26/100 m.n.), retiros / cargos \$152,537.45 (ciento cincuenta y dos mil quinientos treinta y siete pesos 45/100 m.n.), intereses netos sin capital \$587.67 (quinientos ochenta y siete pesos 67/100 m.n.) y un IVA informativo de \$ 0.00 (cero pesos 00/100 m.n.).

### CUENTA 1123 DEUDORES DIVERSOS

La siguiente relación presenta los saldos de los Deudores Diversos a fecha de 31 de diciembre de 2019, es por la cantidad de \$10,188,535.57 (diez millones ciento ochenta y ocho mil quinientos treinta y cinco pesos 57/100 m.n.), los cuales se encuentran desglosados por Cuenta, Nombre, Saldos iniciales, Movimientos (cargos y abonos) y Saldos Finales.



INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN					
ANALITICOS MENSUALES					
DE LA CUENTA: 11230-000-00000-0000-0000 A LA CUENTA: 11230-002-00000-0000-0000					
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO ACTUAL
EVENTO	CONCEPTO DEL EVENTO				
1	ACTIVO	77,680,654.78	78,649,462.01	87,727,311.42	68,602,805.37
11	ACTIVO CIRCULANTE.	38,651,234.39	78,226,975.00	87,727,311.42	29,150,897.97
112	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	10,232,835.16	27,226,613.70	27,270,913.29	10,188,535.57
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	10,232,835.16	126,428.90	170,728.49	10,188,535.57
1123-001	DEUDORES A CORTO PLAZO	10,232,835.16	126,428.90	170,728.49	10,188,535.57
1123-001-00002	CARLOS URIEL PRADO OLIVARES	18,289.19	41,375.98	48,749.71	10,915.46
1123-001-00003	ADOLFO CENDEJAS AVILES	5,295.14	0.00	5,000.00	295.14
1123-001-00005	ERICK MAGAÑA GARCIDUEÑAS	3,460.55	0.00	0.00	3,460.55
1123-001-00007	IRMA RAMIREZ CRUZ	1,496.32	8,000.00	8,400.41	1,095.91
1123-001-00008	JORGE JESUS SANCHEZ RUISANCHEZ	12,657.40	0.00	0.00	12,657.40
1123-001-00013	CESAR EDELMIR ALCANTAR GONZALEZ	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
1123-001-00015	HUMBERTO URQUIZA MARTINEZ	0.00	7,308.00	6,665.24	642.76
1123-001-00020	DEPOSITOS PENDIENTES DE LA SFA	10,097,539.52	0.00	0.00	10,097,539.52
1123-001-00027	ERANDI REYES PEREZ CASADO	2,999.26	30,000.00	13,740.73	19,258.53
1123-001-00029	HOPERADORA EL GRAN HOTEL SA DE CV	2,295.75	0.00	0.00	2,295.75
1123-001-00030	EDGAR QUINTERO CALDERON	7,396.96	0.00	0.00	7,396.96
1123-001-00032	IRVING RAFAEL TOLEDO CHAUE	1,555.14	2,000.00	3,486.02	69.12
1123-001-00037	FRANCISCO JAVIER FERNANDEZ GOMEZ	5,000.00	8,583.67	13,167.34	416.33
1123-001-00038	SANBORN HERMANOS SA	0.00	861.25	0.00	861.25
1123-001-00043	FERNANDO LUIS CUEVAS GALVEZ	29,384.74	0.00	11,432.44	17,952.30
1123-001-00088	COMITE MUNICIPAL TEPALCATEPEC	1,100.00	0.00	0.00	1,100.00
1123-001-00092	ACTIVACION TARJETA SOLUCION HSBC	7.00	0.00	0.00	7.00
1123-001-00101	GABRIEL ALVAREZ MORALES	0.00	8,800.00	4,071.50	4,728.50
1123-001-00112	CM TURICATO	950.00	0.00	0.00	950.00
1123-001-00148	CM ZITACUARO	2,393.09	0.00	0.00	2,393.09
1123-001-00194	CMT MORELIA NORESTE	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00

Del anterior saldo corresponde a un adeudo por parte de la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado, el día 20 de junio de 2017 se depositó dicha cantidad para un inicio dentro del capítulo de obra "Construcción de las Oficinas del Instituto" que se etiquetara para gasto corriente, a lo cual se realizó el 23 del mismo mes, pero el día 26 del mismo se vuelve a reintegrar a la Secretaría de Finanzas, mismo, que a la fecha no se ha reintegrado dicho deposito; para lo cual se anexan documentos sobre dicho monto.



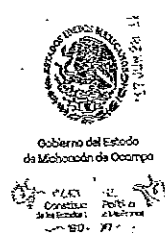
## CUENTA INTEGRAL Estado de Cuenta



12174 47

INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN

DETALLE MOVIMIENTOS CUENTA INTEGRAL (01/01/2017 - 31/05/2017)	DEBITOS	CREDITOS
19 TRANSFERENCIA EP1 DESDE LA CUENTA 9678	1581011 41294	\$ 656.48 / \$ 2,290,868.05
19 TRANSFERENCIA HSBCNET TRASPASO RECURSO	9004531 10645	\$ 9,075,896.80 / \$ 11,206,872.43
19 CHEQUE DEPOSITADO HSE01218532	0307633 7745972	\$ 7,219.68 / \$ 11,299,782.90
19 CHEQUE DEPOSITADO GN79231244P0	0306333 7745972	\$ 2,382.53 / \$ 11,297,364.38
20 CHEQUE OT BCO 004856612 USA 109990000	0704243 7745974	\$ 795.00 / \$ 11,296,569.38
20 CHEQUE OT BCO 06AM9701 C99 052620000	4104209 7745977	\$ 11,256,313.00 / \$ 40,256.38
20 TRANSFERENCIA HSBCNET TRASPASO RECURSO	9004531 83155	\$ 1,800.00 / \$ 42,656.38
20 CGO SPEI VALES COMPLETI	6606339 8590	\$ 2,000.00 / \$ 45,656.38
20 TRANSFERENCIA HSBCNET OTS X COMPROBAR	9004531 83330	\$ 5,000.00 / \$ 40,656.38
26 1704100019001000089000000000 0085792	0045211 309922	\$ 11,256,313.00 / \$ 11,256,699.38
26 CGO SPEI RENEGRO SFA	0804539 15426	\$ 11,256,313.00 / \$ 40,256.38
26 TRANSFERENCIA HSBCNET GASTOS X COMPROB	9004531 151139	\$ 1,200.00 / \$ 39,056.38
26 TRANSFERENCIA HSBCNET OTS X COMPROBAR	9004531 160411	\$ 5,000.00 / \$ 34,056.38
27 CHEQUE OT BCO CSS180030 CPT K88860000	4101242 7745978	\$ 4,321.00 / \$ 29,735.38
27 TRANSFERENCIA HSBCNET OTS X COMPROBAR	9004531 11629	\$ 11,383.00 / \$ 18,352.38



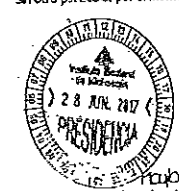
2017, Año del Centenario de la Constitución y de la Universidad Michoacana de San Nicolás de Hidalgo

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

En atención a su cédula 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 00/100 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 Electrónico No Reelección  
Lic. Mayra Sol Andrade Morales  
Cep. Lic. Celia María del Rosario Mederos - Secretaría de Finanzas y Administración. Para su conocimiento.  
Cep. Lic. María del Rosario Mederos - Dirección de Propiedad y Patrimonio. Para su conocimiento.  
Muestra:  
MAM-PAE.



RECEBIÓ  
19521  
28 JUN 2017  
COPIA  
19521

**Formulario de Pago de Contribuciones Estatales y Federales**

AJA: GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN	Tipo de Contribución: FISCAL	FECHA: 2017-19521
Concepto: FRANCISCO J. WILSON PONCE DE LEÓN	Tipo de Pago: Pago de Impuestos	Concepto: DUELO
Código: MICHOACÁN	Forma de Pago: UNA SOLA EJECUCIÓN	Moneda: MEX
Programa: PERSONAS FÍSICAS CON FINES DE LUTUARIOS	Tipo de Cuenta: 1.00	

Clave Fiscalizadora: 871  
Módulo: CAJAS DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS  
Código: VENTA PUNTO K.M. 110 DEL CARRETERO MORELIA-CUAMATZACÁN

**RECIBO DE PAGO**

IMPORTE: 11,256,313.00	IMPORTE POR PAGO: 11,256,313.00
------------------------	---------------------------------

ESTE RECIBO DE PAGO ES VÁLIDO SIEMPRE Y CUANDO SE PAGA EN LA CASH DEL BANCO DE MICHOACÁN O EN LA CAJA DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN.





**Secretaría de Finanzas y Administración**  
ESTADO DE MICHOACÁN

Secretaría de Finanzas y Administración

**Cédula de Conciliación Presupuestal por Unidad Programática Presupuestaria**

Reunidos en la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado de Michoacán, en la Av. Ventura Puente número 112, de la colonia Chapultepec Norte, el día 13 de febrero de 2018, se levanta la presente **Mécula 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	Participación TESOFE
Ingresos Locales Etiquetados	0.00	11,266,313.00	11,266,313.00	11,266,313.00	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
<b>Totales</b>	<b>204,376,743.00</b>	<b>215,633,056.00</b>	<b>215,633,056.00</b>	<b>215,633,056.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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,  
Preterrogativas y Partidos Políticos

C.c.p. Dra. Carlos Meléndez Méndez - Secretario de Finanzas y Administración - Para ser reportar coordinadora.  
Mtra. Silvia Estrella Escobedo - Secretaria de Contraloría - Para ser reportar coordinadora.  
C.P. Silvia Rodríguez Rosales - Director de Contraloría - Mismo fin.  
Archivo: Michoacán.

**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	10'735,408.86
5	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	675,042.56
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	94,211.88
	<b>TOTAL</b>	<b>39'451,907.40</b>



INSTITUTO ELECTORAL  
DE MICHOACÁN

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 en Bienes Propios ubicado en la Calle Bruselas # 118 Colonia Villa Universidad C.P. 58060 importe acumulado por un importe de \$743,687.00

4.- La Cuenta de mobiliario y equipo de administración está integrada por muebles de oficina y estantería por \$5'650,998.21 (Cinco millones seiscientos cincuenta mil novecientos noventa y ocho pesos 21/100 m.n.), equipo de cómputo por \$ 5'006,783.10 (Cinco millones seis mil setecientos ochenta y tres pesos 10/100 m.n.) y otros mobiliario y equipo de administración por \$ 77,627.55 (setenta y siete mil seiscientos veintisiete pesos 55/100 m.n.)

5.- La Cuenta de mobiliario y equipo educacional y recreativo está integrada por equipos y aparatos audiovisuales con valor \$ 381,887.69 (Trescientos ochenta y un mil ochocientos ochenta y siete pesos 69/100 m.n.), las cámaras fotográficas y de video por un monto de \$ 293,154.87 (Doscientos noventa y tres mil ciento cincuenta y cuatro pesos 87/100 m.n.)

6.- La Cuenta de Vehículos y equipo de Transporte está integrada de acuerdo a la siguiente relación:

Nº	TIPO	AÑO	MARCA Y MODELO	PLACAS	NOMBRE	CARGO
1	TRANSPORTER	2015	VOLKWAGEN	PFD-306J	MTRO. CARLOS URIEL PRADO OLIVARES	TÉCNICO RECURSOS MATERIALES
2	GOL CL AC/CD STD	2015	VOLKWAGEN	PFD-311J	MTRA. MARÍA DE JESÚS GARCÍA RAMÍREZ	SECRETARIA EJECUTIVA
3	VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKWAGEN	PFK-320Z	LIC. JUAN JOSÉ MORENO CISNEROS	DIRECTOR DE PARTICIPACIÓN
4	VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKWAGEN	PFK-324Z	MTRA. ARACELI GUTIÉRREZ	PRESIDENTA PROVISIONAL
5	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFK-899Y	LIC. VIRIDIANA AGUIRRE OCHOA	CONSEJERA ELECTORAL
6	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFK-786V	LIC. IRMA RAMIREZ CRUZ	CONSEJERA ELECTORAL

7	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFK-318Z	MTR. HUMBERTO URQUIZA MARTÍNEZ	CONSEJERO ELECTORAL
8	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PGG-571A	MTRA. MARÍA DE JESÚS GARCÍA RAMÍREZ	SECRETARIA EJECUTIVA
9	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFG-536X	DRA. YURISHA ANDRADE MORALES	CONSEJERA ELECTORAL
10	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFG-545X	LIC. JUAN PEDRO GOMEZ ARREOLA	DIRECTOR DE VINCULACION
11	VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKWAGEN	PFT-658N	C.P. SERGIO VÁZQUEZ COLLAZO	CONTRALOR INTERNO
12	HIGHLANDER	2015	TOYOTA	PFK-317Z	MTRA. ARACELI GUTIÉRREZ CORTÉS	PRESIDENTA PROVISIONAL
13	VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKWAGEN	PFK-316Z	LIC. EVERARDO TOVAR VALADEZ	DIRECTOR DE ORGANIZACIÓN
14	VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKWAGEN	PFK-900Y	C.P. MA. DE LOURDES GARCÍA RAMOS	ENCARGADA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
15	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFS-292C	LIC. LUIS IGNACIO PEÑA GODINEZ	CONSEJERO ELECTORAL
16	HILUX	2015	TOYOTA	MT-5237B	MTR. CARLOS URIEL PRADO OLIVARES	TÉCNICO DE RECURSOS MATERIALES
17	TRANSPORTER	2011	VOLKWAGEN	PFD-311S	MTR. CARLOS URIEL PRADO OLIVARES	TÉCNICO DE RECURSOS MATERIALES
18	HILUX 4X2	2016	TOYOTA	MT-5226B	MTR. CARLOS URIEL PRADO OLIVARES	TÉCNICO DE RECURSOS MATERIALES
19	RAV 4	2016	TOYOTA	PFD-415S	MTR. CARLOS URIEL PRADO OLIVARES	TÉCNICO DE RECURSOS MATERIALES
20	RAV 4 SP	2016	TOYOTA	PFD-309J	MTR. CARLOS URIEL PRADO OLIVARES	TÉCNICO DE RECURSOS MATERIALES
21	MOTO	2016	YAMAHA	PCD-6K	MTR. CARLOS URIEL PRADO OLIVARES	TÉCNICO DE RECURSOS MATERIALES
22	MOTO	2016	YAMAHA	PDW-9S	MTRA. MARÍA DE JESÚS GARCÍA RAMÍREZ	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 \$94,211.88.

Cabe hacer mención que se está trabajando para tener el sistema de inventarios y de patrimonio de bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles con sus respectivas depreciaciones y amortizaciones.

### CUENTA 2000 PASIVOS

La Cuenta del Pasivo está integrado por los Servicios Personales por Pagar a Corto plazo, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, Fondos en Administración a Corto Plazo y Otras Provisiones a Corto Plazo; como a continuación se describe:

	Pasivo Circulante	Importe	Suma
	Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	\$53,653.19	
	Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	\$1,758,851.17	
	Transferencia Por Pagar a Corto Plazo	\$7,193.92	
	Retenciones y Contribuciones Por Pagar a Corto Plazo	\$2,925,350.22	
	Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	\$10,294,085.60	
	Provisiones a Corto Plazo	\$3,508.64	
	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	
	Otros pasivos a Corto Plazo	0.00	
	Ingresos por clasificar	\$28,766.02	
	<b>Pasivo No Circulante</b>	0.00	
	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00	
	<b>TOTAL PASIVO</b>		\$15,071,408.76

\*Nota: cabe hacer mención que el saldo de los proveedores por pagar a corto plazo por la cantidad de \$1,758,851.17 (un millón setecientos cincuenta y ocho mil ochocientos cincuenta y un pesos 17/100 m.n.), las cuales son provisiones que se desglosan a continuación:



INSTITUTO ELECTORAL  
DE MICHOACÁN



INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN					
ANALITICOS MENSUALES					
DE LA CUENTA: 21120-000-00000-0000-0000 A LA CUENTA: 21120-001-00336-0000-0000					
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO ACTUAL
EVENTO	CONCEPTO DEL EVENTO				
2	PASIVO	10,037,240.97	42,384,670.28	47,418,838.07	15,071,408.76
21	PASIVO CIRCULANTE.	10,037,240.97	42,384,670.28	47,418,838.07	15,071,408.76
211	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	8,687,362.40	38,843,629.58	45,195,401.28	15,039,134.10
2112	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	132,506.42	2,460,720.39	4,087,065.14	1,758,851.17
2112-001	PROVEEDORES DE MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS	132,506.42	2,460,720.39	4,087,065.14	1,758,851.17
2112-001-00004	TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES SA DE CV	0.00	2,861.00	2,981.00	120.00
2112-001-00010	CYBERPUERTA S.A. DE C.V.	0.00	177,395.00	235,732.00	58,337.00
2112-001-00014	IMPRESORA GOSPA SA DE CV	0.00	67,442.41	157,574.41	90,132.00
2112-001-00029	AUTOMOTORES LA HUERTA SA DE CV	0.00	51,073.06	62,974.75	11,901.69
2112-001-00036	ABARROTOS LA VIOLETA, S.A. DE C.V.	36.34	0.00	82,663.27	82,699.61
2112-001-00040	CARLOS ALBERTO TORRES MOLINA	0.00	1,972.01	81,972.01	80,000.00
2112-001-00046	UNIVERSIDAD MICHOACANA DE SAN NICOLAS DE HIDALGO	0.00	0.00	55,000.00	55,000.00
2112-001-00055	TRIMAX SOLUCIONES DIGITALES, S.A. DE C.V.	0.00	47,365.00	58,605.40	11,240.40
2112-001-00070	JOSE ANTONIO SANCHEZ CASTILLO	0.00	6,872.45	27,489.80	20,617.35
2112-001-00095	PRODUCCIONES CONTI SA DE CV	0.00	6,764.58	61,429.54	54,664.96
2112-001-00133	MA. DE LOS ANGELES DIAZ BARRIGA SOTO	0.00	16,800.00	76,800.00	60,000.00
2112-001-00136	JAVIER ASCENCION RODRIGUEZ RODRIGUEZ	0.00	296,605.04	684,154.08	387,549.04
2112-001-00138	GENARO GONZALEZ HERNANDEZ	0.00	2,436.00	13,380.60	10,944.60
2112-001-00139	ARMANDO TELLEZ REYES	0.00	29,442.60	30,241.80	799.20
2112-001-00140	ARMANDO TELLEZ REYES	0.01	0.00	0.00	0.01
2112-001-00140	MARIA DE LOURDES CALDERON OROZCO	0.00	8,470.00	18,055.00	9,585.00
2112-001-00143	JORGE ARTURO ORNELAS REYES	0.00	6,380.00	9,760.00	3,380.00
2112-001-00148	LUIS ENRIQUE ROJAS	0.00	0.00	2,320.00	2,320.00
2112-001-00149	JOSE PABLO RUIZ VERDUGO	0.00	0.00	1,412.00	1,412.00
2112-001-00150	ABASTECEDORA LUMEN SA DE CV	0.00	0.00	1,950.00	1,950.00
2112-001-00151	ADRIANA TELLO OCAÑA	0.00	0.00	10,909.80	10,909.80
2112-001-00152	LUIS ALBERTO BECERRA FIGUEROA	0.00	48,671.35	194,685.40	146,014.05
2112-001-00153	FRANCISCO ARIEL ROSALES FLORES	0.00	0.00	44,805.00	44,805.00
2112-001-00154	CELESTE MARTINEZ GUTIERREZ	0.00	0.00	72,846.84	72,846.84
2112-001-00155	ARMANDO SOLIS OSEGUERA	0.00	0.00	16,518.40	16,518.40
2112-001-00156	LIZBETH PURECO PEDROZA	0.00	0.00	68,440.00	68,440.00
2112-001-00157	METZLI PAULINA IBARRA HERNANDEZ	0.00	0.00	52,200.00	52,200.00
2112-001-00160	LETICIA PAOLA GOMEZ MORALES	0.00	0.00	111,540.96	111,540.96
2112-001-00161	CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION SC	0.00	0.00	111,540.96	111,540.96
2112-001-00252	LEALGIL Y CIA, S.A. DE C.V.	0.07	19,621.86	312,545.05	292,923.26

\*Nota: En cuanto a las cuentas por pagar a corto plazo, se provisionaron los pagos al Instituto Mexicano del Seguro Social y los pasivos contingentes al 31 de diciembre del 2019.



INSTITUTO ELECTORAL  
DE MICHOACÁN

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades representa el total de los ingresos menos las erogaciones realizadas durante el periodo de diciembre 2019 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	\$300,233.20
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	\$286,324,769.00
	Otros Ingresos y Beneficios varios	471,137.45
	<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>\$287,096,139.65</b>

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

	CONCEPTO	IMPORTE
	Servicios Personales	73,562,800.66
	Materiales y Suministros	2,216,602.01
	Servicios Generales	8,848,528.61
	Ayudas sociales	197,775,631.46
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros y amortizaciones	0.00
	Otros Gastos	0.03
	<b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$282,403,562.77</b>
	Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	<b>\$4,692,576.88</b>

### 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	-\$13,360,109.34
	Resultado del Ejercicio (ahorro/Desahorro)	26,406,453.84
	Resultados de Ejercicios Anteriores	45,134,916.31
	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Ejercicio 2018</b>	<b>\$ 58,181,260.81</b>

	CONCEPTO	IMPORTE
	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,692,576.88
	Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	-9,345,554.18
	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Ejercicio 2019</b>	<b>\$53,531,396.61</b>

### 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	2019	2018
Productos	300,233.20	674,000.05
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	286,324,769.00	568,789,810.00
Otros Ingresos y Beneficios	471,137.45	431,082.54
Servicios Personales	73,562,800.66	162,777,222.11
Materiales y Suministros	2,216,602.01	15,515,361.04
Servicios Generales	8,848,528.61	128,627,859.58
Ayudas Sociales	197,775,631.46	239,219,372.81
Otras aplicaciones de Operación	0.03	-2,696,714.83
Bienes Muebles	546,356.12	1,161,900.98
Endeudamiento Neto Interno	6021.60	9,869,982.39
Otros Orígenes de Financiamiento	13,369.56	35,148.82
Servicios de la Deuda Interna	19,080,204.15	2,310,795.67
Otras aplicaciones de Financiamiento	51,700.00	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	33,798,654.63	959,149.25
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	18,832,362.40	33,798,654.63
<b>Flujo de Efectivo del Periodo</b>	<b>-\$14,966,292.23</b>	<b>\$32,839,505.38</b>



INSTITUTO ELECTORAL  
DE MICHOACÁN

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Ingresos Presupuestarios		\$ 286,625,002.20
(+) Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ 417,137.45	
(-) Ingresos Presupuestarios no Contables	\$ 0.00	
Ingresos Contables		\$287,096,139.65

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Egresos Presupuestarios		\$ 282,949,918.86
(-) Egresos Presupuestarios no Contables	\$546,356.12	
(+) Gastos Contables no Presupuestales	\$ 0.03	
Gasto Contable		\$ 282,403,562.77

B) NOTAS DE MEMORIA

1123 DEUDORES DIVERSOS SALDO DE AGOSTO 2017	
REINTEGROS POR RECUPERAR DE LA SFA	\$ 10'097,539.52



Movimientos presupuestales al 31 de diciembre del presente año:

INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN					
BALANZA DE COMPROBACION					
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019					
CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	286,324,769.00	0.00	0.00	286,324,769.00
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	286,324,769.00	286,625,002.20	300,232.60	-0.60
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	300,232.60	0.00	300,232.60
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	286,625,002.20	286,625,002.20	0.00
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	286,625,002.20	286,625,002.20
8.2.1.	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	286,324,769.00	0.00	0.00	286,324,769.00
8.2.2.	PRESUPUESTOS DE EGRESOS POR EJERCER	286,324,769.00	17,276,056.69	299,925,742.95	3,675,082.74
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	16,975,824.09	17,276,056.69	300,232.60
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	282,949,918.86	282,949,918.86	0.00
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	282,949,918.86	282,647,777.03	302,141.83
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	282,647,777.03	277,757,260.90	4,890,516.13
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	277,757,260.90	0.00	277,757,260.90
<b>TOTALES</b>			<b>1,734,106,993.43</b>	<b>1,734,106,993.43</b>	

## 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, para el ejercicio fiscal 2019, publicado el día lunes 31 de diciembre de 2018.

### 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 113 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.** - 2019
- 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**

En lo referente a este reporte, nos encontramos recopilando la información necesaria para generar a través del módulo de Patrimonio del Sistema de Contabilidad Gubernamental, los datos para realizar el análisis del activo que se informará en los meses posteriores.





## 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 NOVIEMBRE
RENDIMIENTOS DE CAPITAL	PROPIOS	\$ -	\$300,233.20
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL	286,324,769.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	OTROS	0.00	\$286,324,769.00
<b>SUMA</b>			<b>\$286,625,002.20</b>

### 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, en 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 catorce 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.

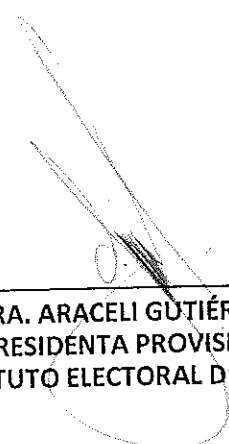
## PARTES RELACIONADAS

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


## 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 14 de febrero de 2020.

  
MTRA. ARACELI GUTIÉRREZ CORTÉS  
PRESIDENTA PROVISIONAL DEL  
INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN



  
C.P. MA. DE LOURDES GARCÍA RAMOS  
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN EJECUTIVA DE  
ADMINISTRACIÓN, PRERROGATIVAS Y  
PARTIDOS POLÍTICOS DEL INSTITUTO  
ELECTORAL DE MICHOACÁN

INSTITUTO ELECTORAL  
DE MICHOACÁN