

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2020

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 diciembre de 2020 son como sigue:

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL
			31/12/2020
Cuentas de cheque			
HSBC	4002307353	Gasto corriente	\$17,544,949.85

Cabe mencionar que en esta cuenta de bancos se encuentra recurso de prerrogativas por concepto de obtención del voto que transfirió la Secretaría el día 30 de diciembre de 2020, el cual será reintegrado a la Secretaría de Finanzas y Administración dentro de los primeros cinco días del mes de enero de 2021 por un importe de \$16,581,087.46 (Dieciséis millones quinientos ochenta y un mil ochenta y siete pesos 46/100 m.n.); además parte del recurso de los pasivos enumerados en la página 15, 16, 17 y 18 de estas notas a los Estados Financieros que serán pagados en el ejercicio fiscal 2021.

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL
			31/12/2020
Cuentas de cheque			
HSBC	6336311934	Inversión	\$23,137,368.10

En esta cuenta se encuentra el recurso de la proyección de UMA presupuestada por un monto superior a la publicada por el INEGI, por la cantidad de \$7,909.107.71 (Siete millones novecientos nueve mil ciento siete pesos 71/100 m.n.) remanentes retenidos a los partidos políticos por la cantidad de \$8,470,661.53 (Ocho millones cuatrocientos setenta mil seiscientos sesenta y un pesos 53/100 m.n.) y recurso del Instituto por la cantidad \$6,757,598.86 (Seis millones setecientos cincuenta y siete mil quinientos noventa y ocho

pesos 86/100 m.n.) que se utilizarán para pago de pasivos enumerados en las paginas 15,16, 17 y 18 de estas notas a los Estados Financieros y que serán pagados en el ejercicio fiscal 2021.

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL
			31/12/2020
Cuentas de cheque			
BBVA BANCOMER	0194475178	Gasto corriente	\$120,070.85

Esta cuenta es utilizada para el pago pasivos enumerados en las paginas 15,16, 17 y 18 de estas notas a los Estados Financieros y que serán pagados en el ejercicio fiscal 2021.

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL
			31/12/2020
Cuentas de cheque			
HSBC	4062271036	Gasto corriente	\$6,733,050.97

Esta cuenta es utilizada para el pago pasivos enumerados en las paginas 15,16, 17 y 18 de estas notas a los Estados Financieros y que serán pagados en el ejercicio fiscal 2021.

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL
			31/12/2020
Cuentas de cheque			
BBVA BANCOMER	0116130186	Gasto corriente	\$86,779.45

Esta cuenta es utilizada para el pago pasivos enumerados en las paginas 15,16, 17 y 18 de estas notas a los Estados Financieros y que serán pagados en el ejercicio fiscal 2021.

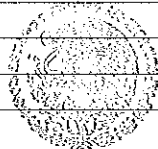
Aunado a esto los saldos de los Bancos cubren los pasivos y obligaciones que se contrajeron en el ejercicio.

FONDOS REVOLVENTES.

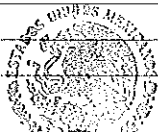
El saldo por el monto de \$744,000.00 (Setecientos cuarenta y cuatro mil pesos 00/100 m.n.) forma parte de nuestro Activo Circulante dentro del rubro de Efectivo y Equivalentes y corresponde a los Fondos de los Comités Municipales \$6,000.00 (seis mil 00/100 m.n.) y Distritales 8,000 (Ocho mil pesos 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 CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	SALDO ACTUAL
EVENTO	CONCEPTO DEL EVENTO	
1113-001-00001-0001	CHURINTZIO	6,000.00
1113-001-00001-0002	ECUANDUREO	6,000.00
1113-001-00001-0003	IXTLÁN	6,000.00
1113-001-00001-0004	LA PIEDAD (COMITE DISTRITAL)	8,000.00
1113-001-00001-0005	NUMARAN	6,000.00
1113-001-00001-0006	TANHUATO	6,000.00
1113-001-00001-0007	YURECUARO	6,000.00
1113-001-00001-0008	ZINÁPARO	6,000.00
1113-001-00002-0001	ANGAMACUTIRO	6,000.00
1113-001-00002-0002	CHUCANDIRO	6,000.00
1113-001-00002-0003	HUANDACAREO	6,000.00
1113-001-00002-0004	HUANIQUEO	6,000.00
1113-001-00002-0005	JIMENEZ	6,000.00
1113-001-00002-0006	JOSE SIXTO VERDUZCO	6,000.00
1113-001-00002-0007	MORELOS	6,000.00
1113-001-00002-0008	PANINDICUARO	6,000.00
1113-001-00002-0009	PENJAMILLO	6,000.00
1113-001-00002-0010	PURUANDIRO	8,000.00
1113-001-00003-0001	APORO	6,000.00
1113-001-00003-0002	CONTEPEC	6,000.00
1113-001-00003-0003	EPITACIO HUERTA	6,000.00
1113-001-00003-0004	MARAVATIO	8,000.00
1113-001-00003-0005	SENGUIO	6,000.00
1113-001-00003-0006	TLALPUJAHUA	6,000.00
1113-001-00004-0001	BRISEÑAS	6,000.00
1113-001-00004-0002	COJUMATLAN DE REGULES	6,000.00
1113-001-00004-0003	JIQUILPAN	8,000.00
1113-001-00004-0004	MARCOS CASTELLANOS	6,000.00
1113-001-00004-0005	SAHUAYO	6,000.00
1113-001-00004-0006	VENUSTIANO CARRANZA	6,000.00
1113-001-00004-0007	VISTA HERMOSA	6,000.00
1113-001-00005-0001	CHARAPAN	6,000.00
1113-001-00005-0003	CHILCHOTA	6,000.00
1113-001-00005-0004	COENEO	6,000.00
1113-001-00005-0005	ERONGARICUARO	6,000.00
1113-001-00005-0006	NAHUATZEN	6,000.00
1113-001-00005-0007	PARACHO	8,000.00
1113-001-00005-0008	QUIROGA	6,000.00
1113-001-00006-0001	ZAMORA	8,000.00
1113-001-00007-0001	JACONA	6,000.00
1113-001-00007-0002	PUREPERO	6,000.00
1113-001-00007-0003	TANGANCICUARO	6,000.00
1113-001-00007-0004	TLAZAZALCA	6,000.00
1113-001-00007-0005	ZACAPU	8,000.00



1113-001-00008-0001	ALVARO OBREGON	6,000.00
1113-001-00008-0002	CHARO	6,000.00
1113-001-00008-0003	COPANDARO	6,000.00
1113-001-00008-0004	CUITZEO	6,000.00
1113-001-00008-0005	INDAPARAPEO	6,000.00
1113-001-00008-0006	SANTA ANA MAYA	6,000.00
1113-001-00008-0007	TARIMBARO	8,000.00
1113-001-00009-0001	CHAVINDA	6,000.00
1113-001-00009-0002	COTIJA	6,000.00
1113-001-00009-0003	LOS REYES	8,000.00
1113-001-00009-0004	PAJACUARÁN	6,000.00
1113-001-00009-0005	TANGAMANDAPIO	6,000.00
1113-001-00009-0006	TINGUINDIN	6,000.00
1113-001-00009-0007	TOCUMBO	6,000.00
1113-001-00009-0008	VILLAMAR	6,000.00
1113-001-00010-0001	MORELIA NOROESTE (COMITÉ DISTRITAL) 10	8,000.00
1113-001-00011-0001	MORELIA NORESTE 11	8,000.00
1113-001-00012-0001	HIDALGO	8,000.00
1113-001-00012-0002	IRIMBO	6,000.00
1113-001-00012-0003	QUERÉNDARO	6,000.00
1113-001-00012-0004	ZINAPÉCUARO	6,000.00
1113-001-00013-0001	ANGANGUEO	6,000.00
1113-001-00013-0002	OCAMPO	6,000.00
1113-001-00013-0003	ZITÁCUARO	8,000.00
1113-001-00014-0001	URUAPAN NORTE 14	8,000.00
1113-001-00015-0001	HUIRAMBA	6,000.00
1113-001-00015-0002	LAGUNILLAS	6,000.00
1113-001-00015-0003	PÁTZCUARO	8,000.00
1113-001-00015-0004	SALVADOR ESCALANTE	6,000.00
1113-001-00015-0005	TINGAMBATO	6,000.00
1113-001-00015-0006	TZINTZUNTZAN	6,000.00
1113-001-00015-0007	ZIRACUARETIRO	6,000.00
1113-001-00016-0001	MORELIA SUROESTE 16	8,000.00
1113-001-00017-0001	MORELIA SURESTE 17	8,000.00
1113-001-00018-0001	CARÁCUARO	6,000.00
1113-001-00018-0002	HUETAMO	8,000.00
1113-001-00018-0003	JUÁREZ	6,000.00
1113-001-00018-0004	JUNGAPEO	6,000.00
1113-001-00018-0005	SAN LUCAS	6,000.00
1113-001-00018-0006	SUSUPUATO	6,000.00
1113-001-00018-0007	TIQUICHEO DE NICOLÁS R	6,000.00
1113-001-00018-0008	TUXPAN	6,000.00
1113-001-00018-0009	TUZANTLA	6,000.00
1113-001-00018-0010	TZITZIO	6,000.00
1113-001-00019-0001	ACUITZIO	6,000.00
1113-001-00019-0002	ARIO	6,000.00



1113-001-00019-0003	MADERO	6,000.00
1113-001-00019-0004	NOCUPETARO	6,000.00
1113-001-00019-0005	TACAMBARO	8,000.00
1113-001-00019-0006	TARETAN	6,000.00
1113-001-00019-0007	TURICATO	6,000.00
1113-001-00020-0001	URUAPAN SUR 20	8,000.00
1113-001-00021-0001	AGUILILLA	6,000.00
1113-001-00021-0002	AQUILA	6,000.00
1113-001-00021-0003	BUENAVISTA	6,000.00
1113-001-00021-0004	CHINICUILA	6,000.00
1113-001-00021-0005	COAHUAYANA	6,000.00
1113-001-00021-0006	COALCOMAN	8,000.00
1113-001-00021-0007	PERIBAN	6,000.00
1113-001-00021-0008	TEPALCATEPEC	6,000.00
1113-001-00022-0001	ARTEAGA	6,000.00
1113-001-00022-0002	CHURUMUCO	6,000.00
1113-001-00022-0003	GABRIEL ZAMORA	6,000.00
1113-001-00022-0004	LA HUACANA	6,000.00
1113-001-00022-0005	MUGICA	8,000.00
1113-001-00022-0006	NUEVO URECHO	6,000.00
1113-001-00022-0007	PARACUARO	6,000.00
1113-001-00022-0008	TUMBISCATIO	6,000.00
1113-001-00023-0001	APATZINGAN	8,000.00
1113-001-00023-0002	NUEVO PARANGARICUTIRO	6,000.00
1113-001-00023-0003	TANCÍTARO	6,000.00
1113-001-00024-0001	LÁZARO CÁRDENAS (COMITÉ DISTRITAL)	8,000.00
	TOTAL	\$ 744,000.00

CUENTA 1123 DEUDORES DIVERSOS

La siguiente relación presenta los saldos de los Deudores Diversos a fecha de 31 de diciembre de 2020, es por la cantidad de \$50,237,307.83 (cincuenta millones doscientos treinta y siete mil trescientos siete pesos 83/100 m.n.), los cuales se encuentran desglosados por Cuenta, Nombre, Saldos iniciales, Movimientos (cargos y abonos) y Saldos Finales.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	SALDO ACTUAL
1123-001	DEUDORES A CORTO PLAZO	50,237,307.83
1123-001-00020	DEPOSITOS PENDIENTES DE LA SFA	50,133,201.52
1123-001-00002	CARLOS URIEL PRADO OLIVARES	1,440.15
1123-001-00029	HOPERADORA EL GRAN HOTEL SA DE CV	2,295.75

1123-001-00032	IRVING RAFAEL TOLEDO CHAUE	4,000.00
1123-001-00036	EDUARDO DANIEL CONTRERAS SORIA	1,000.00
1123-001-00038	SANBORN HERMANOS SA	861.25
1123-001-00039	PROMOTORA INBURSA SA DE CV	2,730.86
1123-001-00043	FERNANDO LUIS CUEVAS GALVEZ	4,388.30
1123-001-00045	ERIKA ENRIQUEZ GARCIA	4,000.00
1123-001-00046	VICTOR MANUEL MORAN	4,000.00
1123-001-00047	ABRAHAM ULIME LINCON TELLEZ	4,000.00
1123-001-00048	MARIO CLEMENTE MELCHOR MENDEZ	4,000.00
1123-001-00049	GUILLERMO TOVAR DIAZ	4,000.00
1123-001-00050	DANIEL GUZMAN ALVAREZ	4,600.00
1123-001-00051	RODRIGO DIAZ OLVERA	4,000.00
1123-001-00052	TOMAS VEGA MARIN	4,000.00
1123-001-00053	ALFREDO ROMERO SAUCEDO	4,000.00
1123-001-00054	ALEJANDRO QUIROZ SANDOVAL	4,000.00
1123-001-00055	RUBEN PESQUERA ZACATENCO ENLACE ELECTORAL	4,000.00
1123-001-00057	HECTOR ELIUD MORENO	4,000.00
1123-001-00100	JOSE LUIS BECERRA JIMENEZ ENLACE ELECTORAL	4,000.00
1123-001-00102	FRANCISCO MIGUEL RAYAS ACEVES	4,000.00
1123-001-00103	IVANIA GONZALEZ LOPEZ	4,000.00
1123-001-00104	DIEGO VELAZQUEZ ZAVALA ENLACE ELECTORAL	4,000.00
1123-001-00105	MAURICIO ALMANZA CARDONA	4,000.00
1123-001-00106	VICTOR MANUEL CERVANTES MEZA	4,000.00
1123-001-00107	JULIO CESAR JARAMILLO CORTES ENLACE ELECTORAL	4,000.00
1123-001-00108	IGNACIO HURTADO GOMEZ	790.00
1123-001-00109	JOSE MUIGUEL PIÑA GARCIA	10,000.00

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 ya que la mayoría fueron originados en noviembre del Ejercicio Fiscal 2020, por fondo revolvente enlaces electorales por 4,000.00(Cuatro mil pesos 00/100 m.n.), de los cuales se debe de establecer una política de recuperación, ya sea por medio de una circular o reglamento a través de nuestro Órgano Interno (Contraloría)

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 solicito 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 MICHOACÁN ESTADO DE MICHOACÁN				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	100283 / INGRESOS LOCALES ETIQUETADOS PENDIENTES DE RECUPEF	11,256,313.00			11,256,313.00	
04/12/2017	S/N	100284 / REINTEGRO REC. ETIQUETADO OBRA, PARA SUELDOS PERSONAL DEL SPEN		293,003.37		10,938,304.63	
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		293,003.37		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	

Los \$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 depositados a este Instituto en el ejercicio 2020, con lo cual suma \$50,133,201.52 (cincuenta millones ciento treinta y tres mil doscientos un peso 52/100 m.n.) los depósitos pendientes de la SFA.

De la cantidad total del rubro de Deudores la cuenta 1123-001-00020 *DEPOSITOS PENDIENTES DE LA SFA* representa el 98% del total al cierre del Ejercicio, por lo que; los demás saldos se les dará seguimiento durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2021 y se informará en las Notas correspondientes.



**Secretaría
de Finanzas
y Administración**
Gobierno del 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, sito en Av. Ventura Puerta 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 Fuerza 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	Montos Presupuestales					
	Importe Aprobado	Importe Modificado	Importe Devengado	Importe Ejecido	Importe por Ejercer	Reintegración TESOFE
Ingresos Locales Etiquetados	0.00	11,259,313.00	11,259,313.00	11,259,313.00	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	215,633,056.00	215,633,056.00	215,633,056.00	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.P.A. Lic. Carlos Meléndez Méndez - Secretario de Finanzas y Administración - Para su superior conformidad.
M.A. Silvia Estrada Equival - Secretaria de Conciliación - Para su conformidad - Prescrite.
C.P. Salvador Aguirre Rosales - Director de Contabilidad - Muestra de.
Archivo Minutario.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.

Este rubro está integrado por depósitos a cuenta de arrendamiento de Comités y Municipales y Distritales, además un anticipo de \$40,000.00 de la bodega de Ciudad Industrial; éste a nombre de Francisco Ariel Rosales Flores.

1131-002	ANTICIPO ARRENDAMIENTO DE COMITES	205,149.98
1131-002-00002	ANTICIPO MORELIA 11	25,000.00
1131-002-00005	FRANCISCO ARIEL ROSALES FLORES	40,000.00
1131-002-00013	ANTICIPO RENTA VISTA HERMOSA	6,500.00
1131-002-00014	ANTICIPO MORELIA NOROESTE (COMITÉ DISTRITAL) 10	12,000.00
1131-002-00015	ANTICIPO TINGAMBATO	6,500.00
1131-002-00016	ANTICIPO MORELIA 16	50,000.00
1131-002-00017	ANTICIPO APATZINGAN COMITE DISTRITAL	8,500.00
1131-002-00018	ANTICIPO PARACHO	4,000.00
1131-002-00019	ANTICIPO CHILCHOTA	10,500.00
1131-002-00020	ANTICIPO PURUANDIRO	7,000.00
1131-002-00021	ANTICIPO ZAMORA	15,000.00
1131-002-00022	ANTICIPO LA PIEDAD (COMITE DISTRITAL)	7,149.98
1131-002-00023	ANTICIPO CHARO	4,000.00
1131-002-00024	ANTICIPO ACUITZIO	9,000.00

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	12,062,148.27
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	40'843,594.33

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.



INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN ESTADO DE MICHOACÁN			Fecha Impresión: 22/02/2021			
AUXILIAR POR CUENTAS DE REGISTRO						
(Todas las cuentas) PERIODO SELECCIONADO DEL 01-ene-2017 AL 31-dic-2017						
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 / Saldos Iniciales	533,687.00			533,687.00
05/06/2017	S/N	C00365 / Gasto Directo	60,000.00			593,687.00
17/11/2017	S/N	C01182 / 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 \$5'672,797.33 (Cinco millones seiscientos setenta y dos mil setecientos noventa y siete pesos 33/100 m.n.), equipo de cómputo y tecnologías de la información por \$6'311,722.39 (Seis millones trescientos once mil setecientos veintidós pesos 39/100 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 \$ 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, nombre de la persona quién se encuentra el resguardo 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-5228B	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



Cabe hacer mención que se está trabajando en la actualización de inventarios y de patrimonio de bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, así como sus depreciaciones y amortizaciones debidamente conciliados.

CUENTA 2000 PASIVOS

La presente información financiera, cuenta con saldos iniciales en los pasivos, producto de ejercicios anteriores, mismos que serán evaluados y analizados por la presente administración, a efecto de reconocer, depurar y en su caso hacer los ajustes correspondientes.

En este rubro de Pasivos Circulantes está constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será en un período menor o igual a doce meses y para este cierre del Ejercicio Fiscal son los saldos más representativos que el Instituto tiene prioridad y que 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 siguiente Ejercicio Fiscal.

Se enlistan los cheques en tránsito, que corresponden a gastos devengados del ejercicio 2020.

	PASIVOS (CHEQUES EN TRASITO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020)	
22/12/2020	CH 7749600 ROBERTO LOPEZ LOPEZ RENTA ARIO:	10,500.00
22/12/2020	CH 7749601 EFRAIN GOMEZ ALVAREZ RENTA CHARAPAN DIC:	2,500.00
22/12/2020	CH 7749602 JUAN LUIS MARTINEZ VACA RENTA CHAVINDA DIC:	4,000.00
22/12/2020	CH 7749603 BRENDA GUADALUPE BRAVO ANDRADE RENTA CHURINZIO DIC:	3,500.00
22/12/2020	CH 7749604 YOSSELIN NUÑEZ GARCIA RENTA CHURUMUCO DIC:	4,000.00
22/12/2020	CH 7749605 MADELIN RUIZ SALINAS RENTA COENEO DIC:	4,000.00
22/12/2020	CH 7749606 DOLORES CONTRERAS BARCENAS RENTA COPANDARO DIC:	1,800.00

22/12/2020	CH 7749607 JOSE JUAN OJEDA JACOBO RENTA CUITZEO DIC:	3,000.00
22/12/2020	CH 7749608 LUZ ANGELICA MARTINEZ ARROYO RENTA ECUANDUREO DIC:	3,200.00
22/12/2020	CH 7749609 MARIA DE LA SALUD ESPINOZA MONJE RENTA ERONGARICUARO DIC:	3,000.00
22/12/2020	CH 7749610 MARIA OBDULIA VERONICA OROZCO MAGAÑA RENTA HUANIQUEO DIC:	3,000.00
22/12/2020	CH 7749611 FRANCISCA HERNANDEZ DELGADO RENTA HUTAMO DIC:	7,000.00
22/12/2020	CH 7749612 JUANA BUCIO PEREZ RENTA INDAPARAPEO DIC:	5,000.00
22/12/2020	CH 7749617 CARLOS RIVAS LUGO RENTA MUGICA DIC:	3,000.00
22/12/2020	CH 7749618 MARIO YOVANNI BOTELLO MATA RENTA NOCUPETARO DIC:	4,000.00
22/12/2020	CH 7749619 HILDA SANTACRUZ TRUJILLO RENTA NUEVO URECHO DIC:	2,000.00
22/12/2020	CH 7749620 ROSA REYES FLOREANO RENTA PAJACUARAN DIC:	7,500.00
22/12/2020	CH 7749621 MARIA ISABEL ESTRADA PARDO RENTA PARACUARO DIC:	2,500.00
22/12/2020	CH 7749622 LUIS VEGA MELGOZA RENTA PUREPERO DIC:	5,000.00
22/12/2020	CH 7749623 JOAQUIN MONROY CAZARES RENTA QUIROGA DIC:	9,000.00
22/12/2020	CH 7749624 GERONIMO ROMERO CHAVEZ RENTA SAN LUCAS DIC:	7,000.00
22/12/2020	CH 7749625 ROCIO ORDUÑA RODRIGUEZ RENTA SANTA A DIC:	3,500.00
22/12/2020	CH 7749626 ROSA RIVERA MACIEL RENTA TANCITARO DIC:	6,000.00
22/12/2020	CH 7749628 CARLOS VILLEGAS GUERRA RENTA TIQUICHEO DIC:	4,000.00
22/12/2020	CH 7749629 ROSA CATALINA MAGAÑA TORRES RENTA TLAZAZALCA DIC:	2,000.00
22/12/2020	CH 7749631 ISRAEL SANCHEZ ARMENDARIZ RENTA TUZANTLA DIC:	5,500.00
22/12/2020	CH 7749633 J JESUS HERNANDEZ JIMENEZ RENTA ZACAPU DIC:	7,000.00
22/12/2020	CH 7749634 BERONICA ARANDA MEDINA ARRENDAMIENTO ZINAPARO DIC:	3,500.00
23/12/2020	CH 7749635 ROBERTO ALVAREZ ORTIZ RENTA ANGAMACUTIRO DIC:	2,000.00
23/12/2020	CH 7749638 MARIA ELENA MORENO MORENO RENTA CHINICUILA DIC:	2,000.00
23/12/2020	CH 7749639 ISAIN AGUILAR GARCIA RENTA CHUCANDIRO DIC:	2,800.00
23/12/2020	CH 7749642 ARTERO VARGAS CEBALLOS RENTA SIXTO DIC:	2,500.00
23/12/2020	CH 7749643 MARIA ALICIA MAGAÑA GARCIA RENTA MORELOS:	3,500.00
23/12/2020	CH 7749646 GERARDO AVILA ESPINOZA RENTA SUSUPUARO DIC:	5,000.00
23/12/2020	CH 7749647 LIBRADA MORENO MEJORADA RENTA TEPALCATEPEC DIC:	4,000.00
23/12/2020	CH 7749648 IDANIA MORA JASSO RENTA TUBISCATIO DIC:	4,000.00
23/12/2020	CH 7749650 LAURA AGUILAR VAZQUEZ RENTA ALVARO DIC:	4,500.00
23/12/2020	CH 7749652 ANARDO CHAVARRIA DIAZ RENTA REGULES DIC:	3,500.00
23/12/2020	CH 7749653 LEONOR MERCADO ROSALES RENTA COAHUARANA DIC:	7,000.00
23/12/2020	CH 7749654 MAXIMINO AGUIRRE CAMACHO RENTA NUMARAN DIC:	3,500.00
29/12/2020	CH 7749656 INDALESIA FARIAS GALVAN RENTA AGUILILLA DIC:	5,000.00
29/12/2020	CH 7749659 JUAN ONTIVEROS FRAIRE DEPOSITO RENTA MORELIA 10	12,000.00
30/12/2020	CH 7749660 ROGELIO GONZALEZ GARDUÑO RENTA OCAMPO DIC:	5,000.00
30/12/2020	CH 7749661 OLIVA SANCHEZ VAZQUEZ RENTA ANGANGUEO DIC:	3,500.00
30/12/2020	CH 7749662 ALEJANDRO DE JESUS DOMINGUEZ SERNA RENTA HURIRAMBA DIC:	4,500.00
30/12/2020	CH 7749663 NORA DELIA MOLINERO ZACAPU RENTA TZINTZUNZAN DIC:	3,000.00

30/12/2020	CH 7749664 FELIPE MIRANDA ORTEGARENTA SENGUIO DIC:	3,500.00
30/12/2020	CH 7749665 REYNALDO CHAPÁRRO COLIN RENTA EPITACIO DIC:	7,000.00
30/12/2020	CH 7749666 NAPOLEON MOLINA RENTERIA RENTA NAHUATZEN DIC:	967.74
30/12/2020	CH 7749667 PABLO PIMENTEL ISGUERRA RENTA ACUITZIO:	9,000.00
30/12/2020	CH 7749668 GERARDO CORREA TORRES RENTA CONTEPEC DIC:	4,500.00
31/12/2020	CH 7749669 MARTHA ELENA VAZQUEZ SILVA RENTA LA HUACANA DIC:	2,500.00
31/12/2020	CH 7749670 LUIS ALBERTO CORTES GOMEZ RENTA CARACUARO DIC:	2,500.00
31/12/2020	CH 7749671 ANEL ARREOLA POMPA RENTA MADERO DIC:	7,000.00
31/12/2020	CH 7749674 LORENA RODRIGUEZ GARCIA RENTA PATZCUARO DIC:	4,250.00
31/12/2020	CH 7749675 PABLO DUARTE SERVIN RENTA PENJAMILLO DIC:	7,000.00
31/12/2020	CH 7749676 ELIZABETH GOMEZ GALVEZ RENTA SAHUAYO DIC:	12,000.00
31/12/2020	CH 7749677 MARIA DEL CARMEN PONCE ROJAS RENTA SALVADOR ESCALANTE DIC:	6,500.00
31/12/2020	CH 7749678 JOEL GONZALEZ DIAZ RENTA TACAMBARO DIC:	20,000.00
31/12/2020	CH 7749680 MARLENE GUADALUPE AGUILERA TREJO RENTA TINGAMBATO DIC:	6,500.00
31/12/2020	CH 7749681 GULLERMINA BARCENAS QUEZADA RENTA TINGUINDIN DIC:	3,500.00
31/12/2020	CH 7749682 NICOLAS GARCIA CASTRO RENTA TLALPUJAHUA DIC:	5,000.00
31/12/2020	CH 7749685 MARIA SILVIA PULIDO SAYAVEDRA RENTA ZIRAC DIC:	3,000.00
31/12/2020	CH 7749686 ISAREL VALENCIA BARAJAS RENTA ZIRACUA DIC:	4,500.00
31/12/2020	CH 7749688 MARLENE GUADALUPE AGUILERA DEPOSITO TINGAM	6,500.00
31/12/2020	CH 7749689 JOSE FEDERICO MENDEZ AMEZCUA RENTA ZAMORA DIC:	8,700.00
31/12/2020	CH 7749690 JOSE FRANCISCO JAVIER AMEZCUA RENTA ZAMORA:	8,700.00
31/12/2020	CH 7749692 SANDRA ANGELY TAPIA MORA LIQUIDACION:	80,265.16
31/12/2020	CH 7749693 NORMA ANGELICA GONZALEZ TAPIA LIQUIDACION:	107,279.60
31/12/2020	CH 7749694 MA. DELIA GONZALEZ ORDAZ ARRE DIC JIMENEZ:	3,500.00
31/12/2020	CH 7749695 ANTONIO ALVAREZ ROMERO ARRE DIC TINGAMBATO:	2,500.00
31/12/2020	CH 7749696 ELENAR ALVAREZ LUA ARRE DIC JIQUILPAN:	6,000.00
31/12/2020	CH 7749697 PEDRO AGUILAR RENTERIA NOMINA SIXTO V SUELDOS EVENTUALES JUNTA:	5,038.44
31/12/2020	CH 7749698 ADRIANA ESPINOSA CARDENAS LIQUIDACIONES:	174,552.41
31/12/2020	CH 7749701 PABLO PIMENTEL ISGUERRA DEPOSITO ACUITZIO	9,000.00
31/12/2020	CH 7749702 ANA YANIN TORRES SANTIAGO SUELDOS Y SALARIOS SUELDOS PERMANENTES:	8,224.98

	SUB-EJERCICIO 2020.	
	PRERROGATIVAS A PARTIDOS POLITICOS (SUBEJERCICIO) UMA ACTUALIZACIÓN	
31/12/2020	PRERROGATIVAS A PARTIDOS POLITICOS (SUB-EJERCICIO)	7,909,106.52
	PRERROGATIVAS A PARTIDOS POLITICOS OBTENCION AL VOTO (SUBEJERCICIO)	
31/12/2020	PRERROGATIVAS OBTENCION AL VOTO (SUB-EJERCICIO)	16,581,087.46

Servicios Personales por Pagar a Corto plazo, que corresponde a sueldos devengados y que serán cubiertos en la primera semana del mes de enero bajo el siguiente detalle:

PASIVOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE		
	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	
31/12/2020	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO A CP.	190,292.41

Proveedores por Pagar a Corto Plazo, el saldo representa los bienes y servicios adquiridos, mismos que al cierre del ejercicio se encuentran pendientes de liquidar, los cuales se integran de la siguiente manera:

PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.		
31/12/2020	TRIMAX SOLUCIONES DIGITALES, S.A. DE C.V.	1,297,734.69
31/12/2020	INVITACION RESTRINGIDA IEM-CA-01/2020	316,548.31
	SUMA	1,614,283.00

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:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.		
31/12/2020	I.S.R. RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	4,407,823.97
31/12/2020	I.S.R. ASIMILADOS A SALARIOS	42,961.45
31/12/2020	I.S.R. ARRENDAMIENTO	16,382.00
31/12/2020	I.V.A. RETENCIONES	22,733.86
31/12/2020	IMSS TRABAJADOR	65,120.40
31/12/2020	INFONAVIT	201,117.88
31/12/2020	FONACOT	9,209.18
31/12/2020	CESANTIA Y VEJEZ	114,375.69
	SUMA	4,879,724.43

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, correspondiente a importes generados durante el ejercicio 2020 por los siguientes conceptos:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.		
31/12/2020	RUTH ARELY GONZALEZ BARRON COMITE MUNICIPAL DE COAHUAYANA	3,414.44
31/12/2020	EVANGELINA GARCIA BARCENAS COMITE MUNICIPAL DE COPANDARO	4,126.97

31/12/2020	EVA LIZAMA PEREZ COMITE DISTRITAL DE HIDALGO	4,512.26
31/12/2020	SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACAN	308,381.00
31/12/2020	IRVING YAZKIN HERNANDEZ PONCE COMITE MUNICIPAL DE TUZANTLA	3,414.44
31/12/2020	MONICA ALEJANDRA SAUCEDA NAVARRETE	2,371.48
31/12/2020	IGNACIO HURTADO GOMEZ	1,438.28
31/12/2020	JORGE MANUEL MATA GONZALEZ	1,122.98
31/12/2020	IVANIA GONZALEZ LOPEZ	689.76
31/12/2020	RODRIGO SALCEDO MONTELONGO	1,761.79
31/12/2020	RUBEN PESQUERA ZACATENCO ENLACE ELECTORAL	4,227.71
31/12/2020	RODRIGO DIAZ OLVERA ENLACE ELECTORAL	1,386.66
31/12/2020	ALEJANDRO QUIROZ SANDOVAL ENLACE ELECTORAL	905.35
31/12/2020	ABRAHAM ULIME LINCON TELLEZ ENLACE ELECTORAL	3,153.42
31/12/2020	HECTOR ELIUD MORENO ABUNDIZ	6,110.93
31/12/2020	ERIKA ENRIQUEZ GARCIA ENLACE ELECTORAL	2,101.54
31/12/2020	SANDRA ANGELY TAPIA MORA	17,214.53
31/12/2020	JAVIER SALGUERO PILLE COMITE MUNICIPAL DE CHARO	3,414.44
31/12/2020	JAVIER LIBRADO MARTINEZ ZAVALA COMITE MUNICIPAL DE CONTEPEC	3,414.44
31/12/2020	NARCISO VARGAS FRUTIS COMITE MUNICIPAL DE HUETAMO	4,512.26
31/12/2020	RICARDO DIAZ NATERAS COMITE MUNICIPAL DE JUNGAPERO	3,414.44
31/12/2020	ROSAURA PADILLA ALCANTAR COMITE MUNICIPAL DE MARAVATIO	6,939.71
31/12/2020	JUANITA ARZOLA BRISENO COMITE MUNICIPAL DE TANGANCICUARO	3,414.44
31/12/2020	ROSA DEL CARMEN MEDINA SANCHEZ COMITE MUNICIPAL DE ZITACUARO	3,551.24
31/12/2020	MARIA JERUSELI LUNA CORREA COMITE TZITZIO	4,126.97
31/12/2020	DULCE MARIA HERNANDEZ MUÑOZ COMITE TZITZIO	4,126.97
31/12/2020	SOFIA JIMENEZ GUIZAR COMITE COALCOMAN	4,512.26
31/12/2020	TERESA QUINTANA AGUIRRE COMITE NUMARAN	3,414.44
31/12/2020	JOSE LUIS BECERRA JIMENEZ ENLACE ELECTORAL	1,000.00
31/12/2020	PAULINA RUIZ CORREA COMITE MUNICIPAL DE CONTEPEC	3,414.44
31/12/2020	VIVIANA JAZMIN ASCENCIO VALENCIA COMITE MUNICIPAL MARAVATIO	4,512.26
31/12/2020	ANABEL VILLEGAS AGUILERA COMITE MUNICIPAL DE TINGAMBATO	3,414.44
31/12/2020	PEDRO AGUILAR RENTERIA COMITE MUNICIPAL DE JOSE SIXTO VERDUZCO	5,038.44
31/12/2020	MAYRA LETICIA PEREZ ALVARADO COMITE MUNICIPAL DE CHAVINDA	3,414.44
31/12/2020	JOSE OSCAR GOMEZ DIAZ COMITE DISTRITAL DE COALCOMAN	5,679.40
31/12/2020	DISTRITO 14 URUAPAN NORTE	7,412.32
31/12/2020	SUSANA MADRIGAL GUERRERO COMITE MORELIA NOROESTE 10	6,939.71
31/12/2020	ESCALONA GUTIERREZ JAVIER FONDOS	19,761.43
31/12/2020	MARCO ANTONIO OCHOA MAZA	42,686.40
31/12/2020	LIQUIDACIONES POR PAGAR	1,315,135.16

31/12/2020	INDEMNIZACION 20 DIAS	5,405,304.17
	SUMA	7,234,887.76

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

OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO.		
31/12/2020	REMANENTES RETENIDOS PRI	7,668,375.47
31/12/2020	REMANENTES RETENIDOS PAN	36,596.45
31/12/2020	REMANENTES RETENIDOS PRD	383,760.24
31/12/2020	REMANENTES RETENIDOS PVEM	381,929.37
31/12/2020	MULTAS RETENIDAS CANDIDATO INDEPENDIENTE ALFONSO CASTILLO	10,719.80
	SUMA	8,481,381.33

Los pasivos y obligaciones que se citaron son parte del rubro mencionado son los que se han generado en el presente periodo informado 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 durante el periodo de diciembre 2020 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	\$218,714.84
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	\$362,894,579.00
Otros Ingresos y Beneficios varios	578,893.83
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$363,292,187

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

	CONCEPTO	IMPORTE
	Servicios Personales	84,557,170.11
	Materiales y Suministros	2,074,352.85
	Servicios Generales	7,015,379.80
	Ayudas sociales	204,942,241.02
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros y amortizaciones	0.00
	Otros Gastos	0.00
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$298,589,143.78
	Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	\$65,103,043.89

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, se da un Ahorro ya que el momento del Ingreso Devengado: es el que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. En consecuencia, se registra lo que nos quedo a deber la Secretaria de Finanzas ya que existe el derecho de cobro, pero aun no se realiza el Ingreso Recaudado.

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	-\$22,705,663.52
	Resultado del Ejercicio (ahorro/Desahorro)	4,692,576.88

Resultados de Ejercicios Anteriores	71,544,783.25
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Ejercicio 2019	\$ 53,531,396.61

CONCEPTO	IMPORTE
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	65,103,043.89
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	-11,135.48
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Ejercicio 2020	\$114,948,222.28

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	2020	2019
Productos	218,714.84	300,233.20
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	362,894,579.00	286,324,769.00
Otros Ingresos y Beneficios	578,893.83	471,137.45
Servicios Personales	84,557,170.11	73,562,800.56
Materiales y Suministros	2,074,352.85	2,216,602.01
Servicios Generales	7,015,379.80	8,848,528.61
Ayudas Sociales	204,942,241.02	197,775,631.46
Otras aplicaciones de Operación	0.00	0.03
Bienes Muebles	1,354,165.80	546,356.12
Otras aplicaciones de Inversión	37,521.13	0.00

Endeudamiento Neto Interno	10,628,451.72	2,908.50
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	13,369.56
Servicios de la Deuda Interna	5,428,400.71	19,077,091.05
Otras aplicaciones de Financiamiento	40,123,922.24	51,700.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	18,832,362.40	33,798,654.63
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	47,619,848.13	18,832,362.40
Flujo de Efectivo del Periodo	28,787,485.73	-14,966,292.23

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		\$363,113,293.84
(+) Ingresos Contables No Presupuestarios	\$578,893.83	
(-) Ingresos Presupuestarios no Contables	\$ 0.00	
Ingresos Contables		\$363,692,187.67

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Egresos Presupuestarios		\$306,240,867.70
(-) Egresos Presupuestarios no Contables	\$7,651,723.93	
(+) Gastos Contables no Presupuestales	\$ 0.00	
Gasto Contable		\$298,589,143.78

B) NOTAS DE MEMORIA

1123 DEUDORES DIVERSOS SALDO DE LA SFA	
DEPOSITOS PENDIENTES DE LA SFA	\$ 50'133,201.52

Movimientos presupuestales al 31 de diciembre del presente año:

INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACAN					
BALANZA DE COMPROBACION					
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020					
MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES					
		SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	362,894,579.00	0.00	0.00	362,894,579.00
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	362,894,579.00	363,113,293.84	218,714.84	0.00
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	218,714.84	0.00	218,714.84
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	323,077,631.84	363,113,293.84	40,035,662.00
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	323,077,631.84	323,077,631.84
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	362,894,579.00	0.00	0.00	362,894,579.00
8.2.2	PRESUPUESTOS DE EGRESOS POR EJERCER	362,894,579.00	54,193,910.55	392,598,295.57	24,490,193.98
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	86,357,427.87	54,193,910.55	-32,163,517.32
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	306,240,867.70	306,240,867.70	0.00
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	306,240,867.70	306,240,867.70	0.00
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	306,240,867.70	302,371,616.35	3,869,251.35
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	302,371,616.35	0.00	302,371,616.35
	TOTALES		2,048,055,198.39	2,048,055,198.39	

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 2020, publicado el martes 31 de diciembre de 2019.

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.** - 2020
 - 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 2020
RENDIMIENTOS DE CAPITAL	PROPIOS		\$218,714.84
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL	362,894,579.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	OTROS	578,893.83	
SUMA			\$363,692,187.67

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 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".

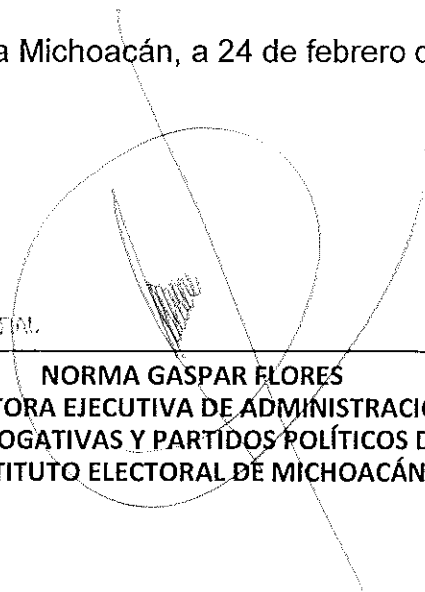
Morelia Michoacán, a 24 de febrero del 2021.



MTRO. IGNACIO HURTADO GÓMEZ
PRESIDENTE DEL INSTITUTO ELECTORAL
DE MICHOACÁN



INSTITUTO ELECTORAL
DE MICHOACÁN



NORMA GASPAR FLORES
DIRECTORA EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN,
PRERROGATIVAS Y PARTIDOS POLÍTICOS DEL
INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN

