

Notas a los Estados Financieros al 28 de febrero de 2018

(Cifras en pesos nominales)

1. Antecedentes del Instituto Electoral de Michoacán y su objeto.

El Instituto Electoral de Michoacán 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.

2. 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 principales criterios y prácticas contables utilizadas por el Instituto para preparar su información financiera se resumen a continuación:

A) NOTAS DE DESGLOSE

1. Efectivo y Equivalentes

El efectivo e inversiones que se encuentra en las cuentas bancarias que maneja el Instituto al 28 de febrero de 2018 son como sigue:

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL 28/02/2018
Cuentas de cheque			
HSBC	4002307353	Gasto corriente	\$ 27'512,962.78

Al cierre se obtuvo en esta cuenta los movimientos correspondientes al saldo inicial por la cantidad de \$ 38'157,931.42 (Treinta y ocho millones ciento cincuenta y siete mil novecientos treinta y un pesos 42/100 m.n.), depósitos/abonos \$ 91'066,096.99 (Noventa y un millones sesenta y seis mil noventa y seis pesos 99/100 m.n.), retiros/cargos \$ 101'724,329.90 (ciento un millones setecientos veinticuatro mil trescientos veintinueve pesos 90/100 m.n.), intereses netos sin capital \$ 13,264.27 (Trece mil doscientos sesenta y cuatro pesos 27/100 m.n.) y un IVA informativo de \$ 156.80 (Ciento cincuenta y seis pesos 80/100 m.n.).

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL 28/02/2018
Cuentas de cheque			
HSBC	6336311934	Inversión	34'561,039.78

Los movimientos durante el periodo al saldo inicial por la cantidad de \$ 28'296,949.87 (Veintiocho millones doscientos noventa y seis mil novecientos cuarenta y nueve pesos 87/100 m.n.), depósitos/abonos \$ 33'841,823.79 (Treinta y tres millones ochocientos cuarenta y un mil ochocientos veintitrés pesos 79/100 m.n.), retiros/cargos \$ 27'630,000.00 (Veintisiete millones seiscientos treinta mil pesos 00/100 m.n.) y un interés neto \$ 52,266.12 (Cincuenta y dos mil doscientos sesenta y seis pesos 12/100 m.n.) tasa de interés aplicable 1.50% GAT Nominal 1.51% antes de impuestos y 2.41% GAT Real antes de impuestos.



BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL 28/02/2018
Cuentas de cheque			
BBVA BANCOMER	0194475178	Gasto corriente	\$ 2'052,465.02

Durante el mes de enero se obtuvieron los movimientos correspondientes al saldo inicial por la cantidad de \$ 38,048.15 (Treinta y ocho mil cuarenta y ocho pesos 15/100 m.n.), depósitos/abonos \$ 12'620,455.35 (Doce millones seiscientos veinte mil cuatrocientos cincuenta y cinco pesos 35/100 m.n.), retiros/cargos \$ 10'606,038.48 (Diez millones seiscientos seis mil treinta y ocho pesos 48/100 m.n.).

BANCO	CUENTA No.	TIPO DE CUENTA	SALDO AL 31/01/2018
Cuentas de cheque			
BBVA BANCOMER	0111405241	Gasto corriente	\$ 0.00

Sin movimientos apertura en día 19 de enero de 2018.

CUENTA 1123 DEUDORES DIVERSOS

La siguiente relación presenta los saldos de los Deudores Diversos a fecha de 28 de febrero de 2018, por Cuenta, Nombre, Saldos Movimientos y Saldos Finales.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
1123-001-00001	RAMÓN HERNÁNDEZ REYES	52,055.01	-2,378.01	49,677.00
1123-001-00002	CARLOS CORTÉS OSEGUERA	29,521.58	13,091.82	42,613.40
1123-001-00003	JUAN JOSÉ MORENO CISNEROS	6,600.00	0.00	6,600.00
1123-001-00004	JOSE LUIS BECERRA JIMENEZ	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00005	ERICK MAGAÑA GARCIDUEÑAS	3,460.55	0.00	3,460.55
1123-001-00006	VICTOR MANUEL MORAN HUERTA	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00008	VICTOR MANUEL CERVANTES MEZA	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00009	ADOLFO CENDEJAS AVILÉS	20,182.71	0.00	20,182.71
1123-001-00010	GERARDO JESUS CHAVEZ MACIEL	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00011	ERIKA ENRIQUEZ GARCIA	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00012	SANDRA IVETTE OROZCO GARCIA	220.00	0.00	220.00
1123-001-00013	CESAR EDELMIR ALCANTAR GONZALEZ	2,000.00	0.00	2,000.00
1123-001-00014	ANTICIPO FINIQUITO TERMINACION LABORAL CLAUDIA A	10,000.00	0.00	10,000.00
1123-001-00015	RODRIGO DAZ OLVERA	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00016	ERIK MARTINEZ CHAVEZ	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00017	IGNACIO OSEGUERA ARRIOLA	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00018	MARCO ANTONIO PINEDA SANCHEZ	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00019	MAURO RICARDO SOLS HUITZACUA	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00020	DEPOSITOS PENDIENTES DE LA SFA	10,097,539.52	0.00	10,097,539.52
1123-001-00021	ALFREDO ROMERO SAUCEDO	5,700.00	-590.00	5,110.00
1123-001-00022	JORGE NIETO SANCHEZ	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00023	JUAN MANUEL RUANO	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00024	JOSE SERVANDO RIOS VALENCIA	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00025	JORGE JESUS SANCHEZ RUISANCHEZ	15,000.00	0.00	15,000.00
1123-001-00026	GUILLERMO TOVAR DIAZ	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00027	CLEMENTE MOISES ESCUTIA LOAIZA	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00028	ERNESTO FIGUEROA HERNANDEZ	5,700.00	-1,233.98	4,466.02
1123-001-00029	VICTOR MANUEL MAGAÑA MONTALBAN	3,700.00	0.00	3,700.00
1123-001-00030	EDGAR QUINTERO CALDERON	6,300.00	0.00	6,300.00
1123-001-00031	VLADIMIR LUCATERO VEGA	5,584.87	0.00	5,584.87
1123-001-00032	LUIS IGNACIO PEÑA GODINEZ	4,000.00	0.00	4,000.00
1123-001-00035	COMITE VISTA HERMOSA ROSA IRMA ZAMORA TALAVERA	0.00	7,000.00	7,000.00
1123-001-00036	JOSE ANTONIO SANCHEZ CASTILLO-BRUSELAS 80	0.00	5,750.00	5,750.00
1123-001-00037	IRMA RAMIREZ CRUZ	0.00	2,500.00	2,500.00
1123-001-00038	VIRIDIANA VILLASEÑOR AGUIRRE	0.00	2,500.00	2,500.00
1123-001-00039	ARACELI GUTIERREZ CORTES	0.00	2,500.00	2,500.00
1123-001-00040	ROBERTO RODRIGUEZ MELO	0.00	2,000.00	2,000.00
1123-001-00041	OSVALDO AREVALO MEDINA	0.00	3,600.00	3,600.00

CONCEPTO	FECHA	DEBE	HABER	SALDO
Secretaría de Finanzas y Administración	01/01/2018			10,097,539.52

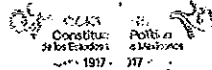
Del anterior saldo corresponde a un adeudo por parte de la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado, el día 20 de junio del presente ejercicio se depositó dicha cantidad para un inicio dentro del capítulo de obra "Construcción de las Oficinas del Instituto" que se etiquetara para 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 reintegrado dicho deposito; para lo cual se anexan documentos sobre dicho monto.

CUENTA INTEGRAL		HSBC	
Estado de Cuenta			
INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN		51993	47
DETALLE MOVIMIENTOS CUENTA INTEGRAL NO CANCELADA			
19	TRANSFERENCIA BP1 DESDE LA CUENTA 5578	13051211 41234	\$ 800.00 / \$ 2,290,800.00
19	TRANSF REG HSBCNET TRASPASO RECURSO	60048211 105445	\$ 9,045,903.43 / \$ 11,336,972.43
19	CHEQUE DEPOSITADO HSEFI1218532	03063553 7745892	\$ 7,219.69 X \$ 11,269,152.00
19	CHEQUE DEPOSITADO GRP22112440	03023353 7766911	\$ 2,388.62 X \$ 11,297,354.50
20	CHEQUE OT BCO OCASCO12 USA 10680000	41042443 7745294	\$ 796.00 X \$ 11,299,169.33
20	CHEQUE OT BCO GEMES0401 CS9 06620000	41025343 7765897	\$ 11,259,313.00 X \$ 40,268.33
20	TRANSF REG HSBCNET TRASPASO RECURSO	60048211 81155	\$ 7,000.00 / \$ 47,268.33
20	CGO SPEI VALES COMBUSTI	06048211 9930	\$ 2,000.00 X \$ 45,268.33
20	TRANSF SOL X HSBCNET GTS X COMPROBAR	60048211 83330	\$ 5,000.00 X \$ 40,268.33
23	17041000190001000089200000X 0081702	60048211 308972	\$ 11,259,313.00 X \$ 11,259,663.33
26	CGO SPEI REINTEGRO SFA	06048211 15420	\$ 11,259,313.00 / \$ 40,268.33
26	TRANSF SOL X HSBCNET GASTOS X COMPRAS	60048211 15118	\$ 1,300.00 / \$ 38,968.33
26	TRANSF SOL X HSBCNET GTS X COMPROBAR	60048211 109241	\$ 5,500.00 / \$ 32,468.33
27	CHEQUE OT BCO CSS160330 CPY 10680000	41012442 7765968	\$ 4,321.00 / \$ 28,147.33
27	TRANSF SOL X HSBCNET GTS X COMPROBAR	60048211 11650	\$ 11,283.00 / \$ 16,864.33





Gobierno del Estado
de Michoacán de Ocampo



Dependencia SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
SUBSECRETARÍA DE FINANZAS
Sub-dependencia DIR. GRAL. DE CONTROL FINANCIERO
Oficina DIR. DE OPERACIÓN DE FONDOS Y VALORES
No. de oficio SPA/SP/DGCR/DOFYV/OF-493/2017.
Expediente
Asunto:

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

Morelia, Michoacán, a 22 de junio de 2017.

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

En atención a su oficio [EM-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 envió un cordial saludo.

Atentamente,
Sufragio Efectivo. No Reelección

L.C. May y Sol Andrade Morales,



C.c.p. Lic. Carlos Maldonado Mendoza - Secretaría de Finanzas y Administración - Para su conocimiento.
Dirección General de Egresos - Para su conocimiento.
C.P. J. María Martínez Hernández - Dirección de Programación y Presupuesto - Para su conocimiento.
Ejército
Militar
Militar

INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN	
SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	
SUBSECRETARÍA DE FINANZAS	
DIR. DE OPERACIÓN DE FONDOS Y VALORES	
No. de oficio SPA/SP/DGCR/DOFYV/OF-493/2017.	
Expediente	
Asunto:	
RECIBO DE PAGOS	
NÚMERO DE RECIBO: 20374-19521	
MONTANTO: \$11,256,313.00	
FECHA: 22 de JUNIO de 2017	
LUGAR: MORELIA, MICHOACÁN	
FIRMA: [Firma]	
CARGO: [Cargo]	
NOMBRE: [Nombre]	
CATEGORÍA: [Categoría]	
ESTADO: [Estado]	
MUNICIPIO: [Municipio]	
CÓDIGO: [Código]	
OTROS DATOS: [Otros datos]	

Al contestar este oficio, dirigirse por correo electrónico al: [correo electrónico]



INSTITUTO ELECTORAL
DE MICHOACÁN



Forma de Pago de Contribuciones Estatales y Federales

GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN GEMES 1923 R.F.C. FRANCISCO MADRID PONIENTE No. 11 COL. CENTRO, C.P. 60500, MORELIA, MICHOACÁN Regimen FISCALIZACION MORALES CONFINES MO LUCRATIVOS SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN (412) 11-4200, 11-27-00, 11-28-00	Tipo de Contribución FISCAL Fecha y Hora de Emisión 11/06/2017 12:38:26 Método de Pago CHEQUE Forma de Pago UNA SOLA EMISIÓN Moneda MXN Tipo de Cambio 1.00	
---	--	--

Oficina Receptoría 1711 Método CASH DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Dirección CHANLATÉC NORTE C.P. 61110 MORELIA MICH	RFC EMI9562128 Contribuyente INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN Dirección BRIGUJES No. 114, COL. VILLA DORTES, CDMO, CÓDIGO POSTAL 60410, MORELIA, MICHOACÁN Correo
--	---

IMPORTE	1.00	INGRESOS PROPIOS DEL INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN	1.00	\$1,266,313.00
---------	------	---	------	----------------



ONCE MILLORES DOCIENTOS CINCUENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS UNOS PESOS (M11,266,313.00)
 Cédula Original
 Este documento es un pago de una sola emisión con un valor de \$1,266,313.00 (once millores doscientos cincuenta y seis mil trescientos unos pesos) emitido por el Estado de Michoacán y pagado a favor del Instituto Electoral de Michoacán en la plaza de valores de la Bolsa Mexicana de Valores S.A. de C.V. (BMV) en el día 11 de junio de 2017. Este documento es un pago de una sola emisión con un valor de \$1,266,313.00 (once millores doscientos cincuenta y seis mil trescientos unos pesos) emitido por el Estado de Michoacán y pagado a favor del Instituto Electoral de Michoacán en la plaza de valores de la Bolsa Mexicana de Valores S.A. de C.V. (BMV) en el día 11 de junio de 2017. Este documento es un pago de una sola emisión con un valor de \$1,266,313.00 (once millores doscientos cincuenta y seis mil trescientos unos pesos) emitido por el Estado de Michoacán y pagado a favor del Instituto Electoral de Michoacán en la plaza de valores de la Bolsa Mexicana de Valores S.A. de C.V. (BMV) en el día 11 de junio de 2017.

Este documento es un pago de una sola emisión con un valor de \$1,266,313.00 (once millores doscientos cincuenta y seis mil trescientos unos pesos) emitido por el Estado de Michoacán y pagado a favor del Instituto Electoral de Michoacán en la plaza de valores de la Bolsa Mexicana de Valores S.A. de C.V. (BMV) en el día 11 de junio de 2017. Este documento es un pago de una sola emisión con un valor de \$1,266,313.00 (once millores doscientos cincuenta y seis mil trescientos unos pesos) emitido por el Estado de Michoacán y pagado a favor del Instituto Electoral de Michoacán en la plaza de valores de la Bolsa Mexicana de Valores S.A. de C.V. (BMV) en el día 11 de junio de 2017.



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. Ventanas Puerta número 112, de la colonia Chapultepec Norte, el día 13 de febrero de 2018, se levantó 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 Derivado	Importe Ejercido	Importe por Ejercer	Saldo en TESORE
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
Totales	204,376,743.00	215,643,056.00	215,643,056.00	215,643,056.00	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

Mra. Magaly Medina Aguilar
 Directora Ejecutiva de Administración,
 Perrogativas y Partidos Políticos

C.P. Lic. Carlos Valverde Medina - Gerente de Finanzas y Administración - Firmó en su carácter de Gerente.
 M.A. Silvia Estrella Equihua - Secretaria de Contabilidad - Firmó en su carácter de Secretaria.
 C.P. Salvador Aguilar Flores - Director de Contabilidad - Firmó en su carácter de Director.
 Archivo: 11/06/2017



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	10'226,763.05
5	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	497,060.67
6	VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	5'271,570.17
7	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	141,210.28
8	SOFTWARE	592,719.24
9	LICENCIAS	94,211.88
	TOTAL	38'765,896.68

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 a diciembre 2017.

4.- La cuenta está integrada por muebles de oficina, cómputo y estantería en este ejercicio se adquirieron el día 07 de febrero en el evento 00895 compra de No Break por \$ 271,005.00 (Doscientos setenta y un mil cinco pesos 00/100 m.n.) y el evento 897 del día 07 febrero por \$ 435,974.40 (Cuatrocientos treinta y cinco mil novecientos setenta y cuatro pesos 40/100 m.n.)

5.- La cuenta está integrada por equipos y aparatos audiovisuales con valor \$ 309,798.69 (Trescientos nueve mil setecientos noventa y ocho pesos 69/100 m.n.), cámaras fotográficas y de video por un monto de \$ 187,261.98 (Ciento ochenta y siete mil doscientos sesenta y un pesos 98/100 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	LIC. CARLOS CORTÉS OSEGUERA	JEFE DE DEPARTAMENTO "A"
2	GOL CL AC/CD STD	2015	VOLKWAGEN	PFD-311J	LIC. LUIS MANUEL TORRES DELGADO	SECRETARIO EJECUTIVO
3	VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKWAGEN	PFK-320Z	LIC. JUAN JOSÉ MORENO CISNEROS	VOCAL DE CAPACITACIÓN
4	VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKWAGEN	PFK-324Z	MTRA. MAGALY MEDINA AGUILAR	DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN
5	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFK-899Y	LIC. VIRIDIANA AGUIRRE OCHOA	CONSEJERA ELECTORAL
6	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFP-786V	LIC. IRMA RAMIREZ CRUZ	CONSEJERO ELECTORAL
7	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFK-318Z	MTR. HUMBERTO URQUIZA MARTÍNEZ	CONSEJERO ELECTORAL
8	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFK-438Y	LIC. MIRIAM MARTINEZ CAMPOS	DIRECTORA DE VINCULACIÓN
9	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFG-536X	DRA. YURISHA ANDRADE MORALES	CONSEJERA ELECTORAL
10	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFG-545X	MTRA. ARACELI GUTIÉRREZ CORTÉS	CONSEJERA ELECTORAL
11	VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKWAGEN	PFT-658N	C.P. SERGIO VÁZQUEZ COLLAZO	CONTRALOR INTERNO
12	HIGHLANDER	2015	TOYOTA	PFK-317Z	DR. RAMÓN HERNÁNDEZ REYES	PRESIDENTE
13	VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKWAGEN	PFK-316Z	LIC. SANDRA NALLELI RANGEL JIMÉNEZ	DIRECTORA DE ORGANIZACIÓN
14	VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKWAGEN	PFK-900Y	LIC. LUIS MANUEL TORRES DELGADO	SECRETARIO EJECUTIVO
15	VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKWAGEN	PFS-292C	LIC. LUIS IGNACIO PEÑA	CONSEJERO ELECTORAL
16	HILUX	2015	TOYOTA	MT-5237B	LIC. CARLOS CORTÉS OSEGUERA	JEFE DE DEPARTAMENTO "A"
17	TRANSPORTER	2011	VOLKWAGEN	PFD-311S	LIC. CARLOS CORTÉS OSEGUERA	JEFE DE DEPARTAMENTO "A"
18	HILUX 4X2	2016	TOYOTA	MT-5226B	LIC. CARLOS CORTÉS OSEGUERA	JEFE DE DEPARTAMENTO "A"
19	RAV 4	2016	TOYOTA	PFD-415S	LIC. CARLOS CORTÉS OSEGUERA	JEFE DE DEPARTAMENTO "A"
20	RAV 4 SP	2016	TOYOTA	PFD-309J	LIC. CARLOS CORTÉS OSEGUERA	JEFE DE DEPARTAMENTO "A"
21	MOTO	2016	YAMAHA	PCD-6K	LIC. CARLOS CORTÉS OSEGUERA	JEFE DE DEPARTAMENTO "A"
22	MOTO	2016	YAMAHA	PDW-9S	LIC. LUIS MANUEL TORRES DELGADO	SECRETARIO EJECUTIVO

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	43,322.15	
	Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	427,375.23	
	Retenciones y Contribuciones Por Pagar a Corto Plazo	6'472,956.23	
	Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	1'508,596.89	
	Fondos en Administración a Corto Plazo	9,428.50	
	Otras provisiones a Corto Plazo	1,038,308.20	
	Pasivo No Circulante		
	Fondos en Administración a Largo Plazo	9,428.50	
	TOTAL PASIVO		9'509,415.70

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades representa el total de los ingresos menos las erogaciones realizadas durante el periodo de febrero 2018 reflejando un resultado del Ejercicio que en este caso es un ahorro, lo cual implica que al cierre del tercer trimestre se cuenta con una obtención del recurso sano, así como en su aplicación

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	\$ 95,051.30
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	157'384,340.00
	Otros Ingresos y Beneficios varios	3,095.85
	TOTAL	157'482,487.15

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

	CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
	Materiales y Suministros	356,449.72	
	Servicios Generales	17,346,077.95	
	Servicios Personales	20,296,765.51	
	Ayudas sociales	44,701,758.66	
	Otros Gastos	2,856,291.49	
		SUMA	85,557,343.33
	Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio		71,925,143.82

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
	Variaciones de la Hacienda Pública	45'195,804.84
	Resultados de Ejercicios Anteriores	45'195,804.84
	Hacienda Pública/Patrimonio Neto Ejercicio 2017	\$ 31'835,695.50

	CONCEPTO	IMPORTE
	Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto	\$ 71'925,143.82
	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	71'925,143.82
	Hacienda Pública/Patrimonio Neto Ejercicio 2018	\$ 103'760,839.32

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	2018	2017
Productos de tipo de corriente	95,051.30	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	157,384,340.00	0.00
Servicios Personales	20,296,765.51	0.00
Materiales y Suministros	356,449.72	0.00
Servicios Generales	17,346,077.95	0.00
Ayudas Sociales	44,701,758.66	0.00
Otros gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,856,291.49	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	60,888.53	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	8,939,372.75	0.00
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio Ejercicio	959,149.25	0.00
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	64,005,808.85	0.00
Flujo de Efectivo del Periodo	63,046,659.60	0.00



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		\$ 157,479,391.30
(+) Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ 3,095.85	
(-) Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00	
Ingresos Contables		157,482,487.15

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Ingresos Presupuestarios		95,038,864.84
(-) Egresos Presupuestarios no Contables	12,337,813.00	
(+) Gastos Contables no Presupuestales	2,856,291.49	
Gasto Contable		85,557,343.33

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden reflejan los movimientos que no afectan o modifiquen en balance del ente contable, solo se manejan con fines de recordatorio contable, control y en general sobre los aspectos administrativos o para consignar sus derechos o sus responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en un futuro a continuación, se relacionan dichas cuentas:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	
REINTEGROS POR RECUPERAR DE LA SFA	\$ 10'097,539.52
RECUPERACION DE REINTEGROS DE LA SFA	10'097,539.52

Notas de Gestión Administrativa

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.

PROCESO DE MEJORA

Debido a la problemática presentada en el inventario de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se implementará un Sistema de Patrimonio, 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.

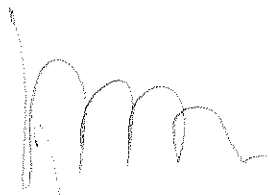
El personal administrativo realiza conciliaciones de cifras mes a mes, para evitar diferencias entre cuentas contables y presupuestales.



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".

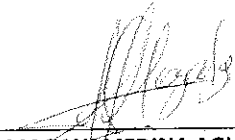
Morelia Mich., a 11 de junio de 2018.



DR. RAMÓN HERNÁNDEZ REYES
PRESIDENTE DEL INSTITUTO
ELECTORAL DE MICHOACÁN



**INSTITUTO ELECTORAL
DE MICHOACÁN**



MTRA. MAGALY MEDINA AGUILAR
DIRECTORA EJECUTIVA DE
ADMINISTRACIÓN, PRERROGATIVAS
Y PARTIDOS POLÍTICOS DEL
INSTITUTO ELECTORAL DE
MICHOACÁN