



DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN,
PRERROGATIVAS Y PARTIDOS POLÍTICOS

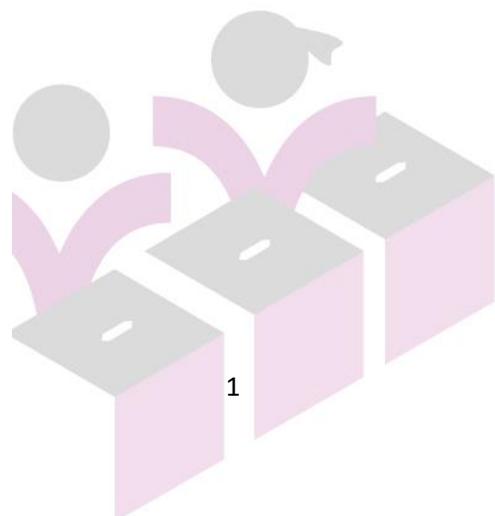
INFORME QUE PRESENTA LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN, PRERROGATIVAS Y PARTIDOS POLÍTICOS, RESPECTO AL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020.

MARZO 2021



Contenido

Antecedentes.....	2
Organización y objeto social.....	2
Criterios y prácticas Contables.....	3
Reporte de la recaudación.....	4
Desglose de la recaudación por capítulo.....	5
Gasto Ejercido por capítulo.....	6
Efectivo y equivalentes.....	8
Deudores diversos.....	13
Derechos a recibir bienes o servicios.....	16
Activo no circulante.....	17
Pasivos.....	20
Reintegros a la Secretaría de Finanzas y Administración.....	24



ANTECEDENTES

El Instituto Electoral de Michoacán es un Organismo Autónomo, que 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.

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.

CRITERIOS Y 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.

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.

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

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.

Para el cierre de ejercicio 2020, 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.

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

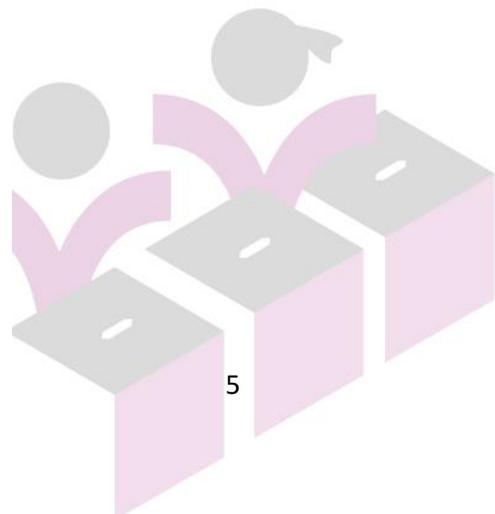
El Instituto devengo en el ejercicio fiscal 2020, por la fuente de ingresos de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas la cantidad de \$362,894,579.00 (Trescientos sesenta y dos millones ochocientos noventa y cuatro mil quinientos setenta y nueve pesos 00/100 M.N.), de los cuales **ingreso recaudado fue por la cantidad de \$322,858,917.00 (Trescientos veintidós millones ochocientos cincuenta y ocho mil novecientos diecisiete pesos 00/100 m.n.)** y quedo pendiente de depósito por parte de la Secretaría de Finanzas la cantidad de \$40,035,662.00 (Cuarenta millones treinta y cinco mil seiscientos sesenta y dos pesos 00/100 m.n.)

DESGLOSE DE LA RECAUDACIÓN POR CAPÍTULO

CAPÍTULO	CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO POR LA SFA PARA EL EJERCICIO 2020	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	SUBSIDIO PENDIENTE DE RECAUDAR AL DICIEMBRE DE 2020
10000	SERVICIOS PERSONALES	76,875,415.00	76,875,415.00	0.00
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,145,187.00	6,020,475.00	16,124,712.00
30000	SERVICIOS GENERALES	31,399,096.00	9,903,250.00	21,495,846.00
40000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	229,432,435.00	229,432,435.00	0.00
50000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,042,446.00	627,342.00	2,415,104.00
		362,894,579.00	322,858,917.00	40,035,662.00

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

Por tal motivo el Instituto registra en la cuenta contable del rubro de Deudores la cuenta *1123-001-00020 DEPOSITOS PENDIENTES DE LA SFA* los \$40,035,662.00 (Cuarenta millones treinta y cinco mil seiscientos sesenta y dos pesos m.n.)



GASTO EJERCIDO POR CAPÍTULO

En el presente ejercicio 2020, se realizaron los siguientes gastos desglosados por capítulo 1000 (Servicios personales), 2000 (Materiales y suministros), 3000 (Servicios generales), 4000 (Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas), 5000 (Bienes muebles, inmuebles e intangibles).

GASTO EJERCIDO POR CAPÍTULO							
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020							
CAP.	CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
1000	SERVICIOS PERSONALES.	76,875,415.00	7,681,755.11	84,557,170.11	84,557,170.11	82,629,939.47	0.00
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	35,386,749.36	-2,080,138.03	33,306,611.33	33,306,611.33	33,231,220.05	0.00
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	8,086,740.12	5,329,735.96	13,416,476.08	13,416,476.08	13,294,447.01	0.00
	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES.	8,761,433.40	-226,057.10	8,535,376.30	8,535,376.30	8,529,783.35	0.00
	SEGURIDAD SOCIAL. OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS.	10,604,096.28	-538,978.26	10,065,118.02	10,065,118.02	8,340,900.68	0.00
	PREVISIONES PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	10,055,931.72	5,289,007.16	15,344,938.88	15,344,938.88	15,344,938.88	0.00
		283,915.44	-283,915.44	0.00	0.00	0.00	0.00
		3,696,548.68	192,100.82	3,888,649.50	3,888,649.50	3,888,649.50	0.00
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,145,187.00	-20,070,834.15	2,074,352.85	2,074,352.85	1,739,430.14	0.00
	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	6,320,974.25	-5,576,753.96	744,220.29	744,220.29	744,220.29	0.00
	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,620,382.38	-1,427,571.30	192,811.08	192,811.08	192,811.08	0.00
	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	192,037.32	-190,194.66	1,842.66	1,842.66	1,842.66	0.00
	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	7,985.12	109,351.48	117,336.60	117,336.60	117,336.60	0.00

	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	977,704.00	-638,040.83	339,663.17	339,663.17	339,663.17	0.00
	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	225,828.23	-169,936.30	55,891.93	55,891.93	55,891.93	0.00
	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	12,800,275.70	-12,177,688.58	622,587.12	622,587.12	287,664.41	0.00
3000	SERVICIOS GENERALES	31,399,096.00	-24,383,716.20	7,015,379.80	7,015,379.80	6,687,642.09	0.00
	SERVICIOS BÁSICOS	1,781,949.89	-1,156,342.27	625,607.62	625,607.62	625,607.62	0.00
	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	5,958,209.60	-4,445,607.61	1,512,601.99	1,512,601.99	1,512,601.99	0.00
	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS	5,045,071.31	-3,766,914.04	1,278,157.27	1,278,157.27	1,278,157.27	0.00
	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	437,034.55	-313,114.72	123,919.83	123,919.83	123,919.83	0.00
	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	2,054,121.76	-1,510,303.90	543,817.86	543,817.86	543,817.86	0.00
	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	3,088,743.07	-2,600,192.16	488,550.91	488,550.91	488,550.91	0.00
	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,736,188.82	-2,317,811.40	418,377.42	418,377.42	399,020.71	0.00
	SERVICIOS OFICIALES	0.00	12,981.45	12,981.45	12,981.45	12,981.45	0.00
	OTROS SERVICIOS GENERALES	10,297,777.00	-8,286,411.55	2,011,365.45	2,011,365.45	1,702,984.45	0.00
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	229,432,435.00	0.00	229,432,435.00	204,942,241.02	204,942,241.02	24,490,193.98
4000	AYUDAS SOCIALES	229,432,435.00	0.00	229,432,435.00	204,942,241.02	204,942,241.02	24,490,193.98
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,042,446.00	-1,604,823.07	1,437,622.93	1,437,622.93	158,262.64	0.00
	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,737,139.17	-364,463.76	1,372,675.41	1,372,675.41	93,315.12	0.00
	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	81,706.78	-54,280.39	27,426.39	27,426.39	27,426.39	0.00
	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,223,600.05	-1,223,600.05	0.00	0.00	0.00	0.00
	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	37,521.13	37,521.13	37,521.13	37,521.13	0.00
	TOTAL DEL GASTO 2020	362,894,579.00	-38,377,618.31	324,516,960.69	300,026,766.71	296,157,515.36	24,490,193.98

En el saldo del subejercicio se encuentra recurso de prerrogativas por concepto de obtención del voto que transfirió la Secretaría el día 30 de diciembre de 2020, el cual fue 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.), este saldo se debe a que no se les depósito a los partidos políticos las prerrogativas de obtención del voto; además se encuentra el recurso de la proyección de UMA presupuestada por un monto superior a la publicada por el INEGI, por la cantidad de \$7,909.106.52 (Siete millones novecientos nueve mil ciento seis pesos 52/100 m.n.) dando un total de subejercicio por la cantidad de \$24,490,193.98 (veinticuatro millones cuatrocientos noventa mil ciento noventa y tres pesos 98/100 M.N.);

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

(Bancos, Fondos Revolventes e Inversiones), 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 fue 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.

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 \$7,909.106.52

(Siete millones novecientos nueve mil ciento seis pesos 52/100 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.) los cuales fueron reintegrados a la Secretaría de Finanzas y Administración en marzo de 2021, 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.

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

Esta cuenta fue utilizada para el pago pasivos.

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

Esta cuenta será utilizada para el pago pasivos.

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

Esta cuenta fue utilizada para el pago pasivos.

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

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

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)

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

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.*

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							Página:
(Todas las cuentas) PERIODO SELECCIONADO DEL 01-dic-2017 AL 31-dic-2017							
No.CUENTA/Concepto de la cuenta	S A L D O						
Fecha	Cheque	No Póliza / Concepto por movimiento					
			INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL	
1123-129 --> Depositos pendientes de la SFA				11,256,313.00	1,158,773.48	10,097,539.52	
01/12/2017	S/N	I00288 / INGRESOS LOCALES ETIQUETADOS PENDIENTES DE RECUPEF		11,256,313.00		11,256,313.00	
04/12/2017	S/N	I00284 / REINTEGRO REC. ETIQUETADO OBRA, PARA SUELDOS PERSONAL DEL SPEN			298,008.37	10,958,304.63	
15/12/2017	S/N	I00285 / REINTEGRO REC. ETIQUETADO OBRA, PARA SUELDOS PERSONAL DEL SPEN			281,378.37	10,676,926.26	
29/12/2017	S/N	I00286 / REINTEGRO REC. ETIQUETADO OBRA, PARA SUELDOS PERSONAL DEL SPEN			298,008.37	10,378,917.89	
31/12/2017	S/N	D00512 / RECLASIFICACION POLIZA 100270 RECUPERACION DE RECURSO DE LA SFA			281,378.37	10,097,539.52	

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.

CUENTA INTEGRAL
Estado de Cuenta

HSBC

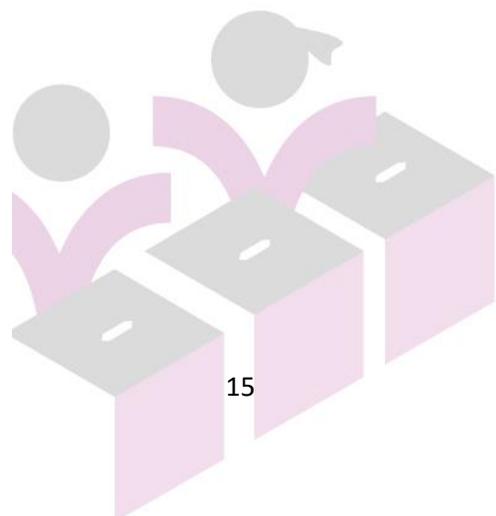
120908 47

INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN

DETALLE MOVIMIENTOS CUENTA INTEGRAL NO. 4002307331						
Día	Descripción	Referencia/Serial	Retiro/Cargo	Deposito/Abono	Saldo	
19	TRANSFERENCIA BPI DESDE LA CUENTA 5678	13851011 41234		\$ 659.48	\$ 2,200,886.05	
19	TRANSF REC HSBCNET TRASPASO RECURSO	90045631 105445		\$ 9,015,986.43	\$ 11,306,872.48	
19	CHEQUE DEPOSITADO HSE701218532	03063553 7745892	\$ 7,219.58		\$ 11,299,652.90	
19	CHEQUE DEPOSITADO GNP9211244P0	03005353 7745891	\$ 2,388.52		\$ 11,297,264.38	
20	CHEQUE OT BCO OOA950612 USA 108690000	41012443 7745894	\$ 795.00		\$ 11,296,469.38	
20	CHEQUE OT BCO GEM850101 C99 056260000	41012070 7745897	\$ 11,256,313.00		\$ 40,256.38	
20	TRANSF REC HSBCNET TRASPASO RECURSO	90045631 93155		\$ 7,600.00	\$ 47,856.38	
20	CGO SPEI VALES COMBUSTI	06045209 9690	\$ 2,000.00		\$ 45,856.38	
20	TRANSF SOL X HSBCNET GTS X COMPROBAR	90045629 93330	\$ 5,600.00		\$ 40,256.38	
23	170410000190001000095702XXXXX 0095702	08045211 306992		\$ 11,256,313.00	\$ 11,296,569.38	
26	CGO SPEI REINTEGRO SFA	08045209 18426	\$ 11,256,313.00		\$ 40,256.38	
26	TRANSF SOL X HSBCNET GASTOS X COMPROB	90045629 161139	\$ 1,300.00		\$ 38,956.38	
26	TRANSF SOL X HSBCNET GTS X COMPROBAR	90045629 190641	\$ 6,500.00		\$ 32,456.38	
27	CHEQUE OT BCO OSS160330 CP7 108690000	41012442 7745898	\$ 4,321.00		\$ 28,135.38	
27	TRANSF SOL X HSBCNET GTS X COMPROBAR	90045629 114550	\$ 11,383.00		\$ 16,752.38	

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.

A continuación de anexa evidencia soporte del saldo correspondiente a los \$10,097,539.52 (diez millones noventa y siete mil quinientos treinta y nueve pesos 52/100 m.n.) a cargo de la Secretaria de Finanzas y Administración correspondiente al Ejercicio Fiscal 2017.





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 SFA/SP/DCCF/DOFV/SP/OF-493/
 Expediente
 Asunto:

2017, Año del Centenario de la Constitución y de la Universidad Michoacana de San Nicolás de
 Morelia, Michoacán, a 22 de junio d

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

En atención a su oficio IEM-P-268/2017 de fecha 19 de junio del 2017, anexo al prese
 permiso hacerle llegar, el recibo número 20374-19521 a nombre del Instituto Elect
 Michoacán, por la cantidad de \$11,256,313.00 (Once millones doscientos cincuenta y
 trescientos trece pesos 00/100 M.N.), por concepto de ingresos propios del Instituto Elec
 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. Carlitz Maldonado Mendoza - Secretario de Finanzas y Administración - Para su conocimiento.
 Dirección General de Ingresos - Para su conocimiento.
 C.P. L. F. Martínez Hernández - Dirección de Programación y Presupuesto - Para su conocimiento.
 Expediente
 Minuta
 MAM/SP/ric

Formato Múltiple de Pago de Contribuciones Estatales y/o Federales.

GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN R.F.C. QEM800101C99	Tipo de Comprobante RECIBO	Folio/Serie 20374-19521
Domicilio FRANCISCO L MADERO PONIENTE No. 63 COL. CENTRO, C.P. 58000, MORELIA, MICHOACÁN	Fecha y Hora de Emisión 21/06/2017 12:39:25	Método de Pago CHEQUE
Regimen PERSONAS MORALES CON FINES NO LUCRATIVOS	Forma de Pago UNA SOLA EXHIBICIÓN	Moneda MXDP
SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN (443)314-6020-317 28-06-17 12-43-87	Moneda MXDP	Tipo de Cambio 1.00

Oficina Recaudadora 2701	RFC IEM899525128
Modulo CAJA DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS	Contribuyente INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN
Domicilio VENTURA PUENTE NUM. 112 COL. CHAPULTEPEC NORTE C.P. 58000 MORELIA MICH.	Domicilio BRUSELAS No. 118, COL. VILLA UNIVERSIDAD, CÓDIGO POSTAL 58000, MORELIA, MICHOACÁN
	Cerro

079602	1.00	INGRESOS PROPIOS DEL INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN	0.00	\$11,256,313.00
--------	------	---	------	-----------------

ONCE MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS TRECE PESOS 00/100 M.N.)
 Cédula Original
 (3/2017 06-21/123425) EN UNA SOLA EXHIBICIÓN (1256313.00) MXDP (20374-19521) QEM800101C99 GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN FRANCISCO L MADERO PONIENTE CENTRO COL. LA MICHOACÁN MEXICO VENTURA PUENTE (12) CHAPULTEPEC NORTE DE MICHOACÁN PERSONAS MORALES CON FINES NO LUCRATIVOS INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN BRUSELAS 118 COL. VILLA UNIVERSIDAD (1182) (1) MORELIA MICHOACÁN (58000) (1) (4) SERVICIO (079602) INGRESOS PROPIOS DEL INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN (1256313.00) (1) (20374-19521) MXDP (0000)

Neto
 11256313.00
 IVA
 0.00
 TOTAL
 11256313.00





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

UPP 041 Instituto Electoral de Michoacán

Fuente de Financiamiento	Momentos Presupuestales					
	Importe Aprobado	Importe Modificado	Importe Devengado	Importe Ejercido	Importe por Ejercer	Reintegros TESOFE
Ingresos Locales Etiquetados	0.00	11,256,313.00	11,256,313.00	11,256,313.00	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.c.p. Lic. Carlos Maldonado Mendoza.- Secretario de Finanzas y Administración.- Para su superior conocimiento.
M.I. Silvia Estrada Esquivel.- Secretaria de Contraloría.- Para su conocimiento.-Presente.
C.P. Salvador Aguirre Romero.- Director de Contabilidad.- Misero fin.
Archivo/Minutario.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

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;

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

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.

Indetec v6.41 6SACG3820		INSTITUTO ELECTORAL DE MICHOACÁN ESTADO DE MICHOACÁN				Fecha Impresión: 22/02/2021	
AUXILIAR POR CUENTAS DE REGISTRO							Página:
(Todas las cuentas) PERIODO SELECCIONADO DEL 01-ene-2017 AL 31-dic-2017							
No.CUENTA/Concepto de la cuenta				S A L D O			
Fecha	Cheque	No Póliza / Concepto por movimiento		INICIAL	D E B E	H A B E R	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	C00565 / 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 y color.

TIPO	AÑO	MARCA Y MODELO	PLACAS	COLOR
TRANSPORTER	2015	VOLKSWAGEN	PDF-306J	BLANCO CANDY
GOL CL AC/CD STD	2015	VOLKSWAGEN	PDF-311J	PLATA SIRIUS M.
VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKSWAGEN	PFK-320Z	BLANCO CANDY
VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKSWAGEN	PFK-324Z	BLANCO CANDY
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFK-899Y	AZUL NOCHE M.
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFK-786V	AZUL NOCHE M.
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFK-318Z	AZUL NOCHE M.
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PGG-571A	NEGRO PROFUNDO P.
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFG-536X	ROJO FLASH
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFG-545X	NEGRO PROFUNDO P.
VENTO ACTIVE STD	2017	VOLKSWAGEN	PFT-658N	BLANCO CANDY
HIGHLANDER	2015	TOYOTA	PFK-317Z	ATTITUDE BLACK
VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKSWAGEN	PFK-316Z	PLATA REFLEX M.
VENTO ACTIVE STD	2015	VOLKSWAGEN	PFK-900Y	PLATA REFLEX M.
VENTO ACTIVE AUT	2015	VOLKSWAGEN	PFS-292C	PLATA REFLEX M.
HILUX	2015	TOYOTA	MT-5237B	SUPER WHITE
TRANSPORTER	2011	VOLKSWAGEN	PFD-311S	BLANCO CANDY
HILUX 4X2	2016	TOYOTA	MT-5226B	SUPER WHITE
RAV 4	2016	TOYOTA	PFD-4155	SUPER WHITE
RAV 4 SP	2016	TOYOTA	PFD-309J	SUPER WHITE
MOTO	2016	YAMAHA	PCD-6K	BLANCO
MOTO	2016	YAMAHA	PDW-9S	BLANCO

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.

PASIVOS

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.

Se detalla de maneral global el importe de los cheques en tránsito; que corresponden a gastos devengados del ejercicio 2020, los cuales no fueron cobrados en diciembre de 2020.

DESCRIPCIÓN	MONTO
ARRENDAMIENTOS DE COMITÉS	333,950.00
DEPÓSITOS DE ARRENDAMIENTOS DE COMITÉS	27,500.00
LIQUIDACIONES	362,097.17
SUELDOS ÓRGANOS DESCONCENTRADOS	5,038.44
SUELDOS ÓRGANO CENTRAL	8,224.98
TOTAL	736,810.59

SUB-EJERCICIO 2020.		
PRERROGATIVAS A PARTIDOS POLITICOS (SUBEJERCICIO) UMA ACTUALIZACION		
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

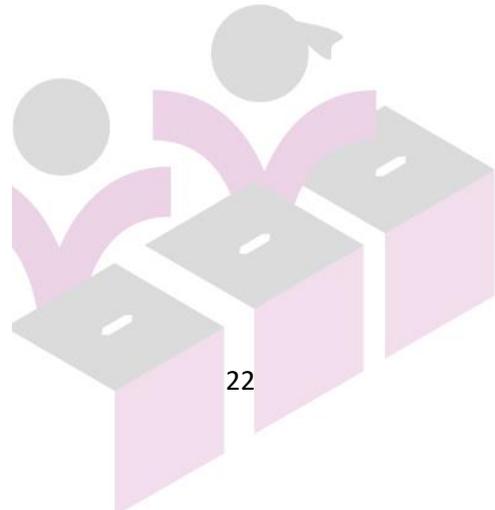
- Servicios Personales por Pagar a Corto plazo, que corresponde a sueldos devengados y que fueron cubiertos en la primera semana del mes de enero 2021 bajo el siguiente detalle:

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

Los \$316,548.31 (Trescientos dieciséis mil quinientos cuarenta y ocho 31/100 M.N.) son de una provisión 2020, que se realizó en base a un proyecto de acuerdo del Comité de Adquisiciones del Instituto Electoral de Michoacán, respecto a la adquisición directa IEM-AD-01/2021, para los equipos de cómputo que utilizarán los órganos desconcentrados en el proceso electoral local ordinario 2020-2021 en el Estado de Michoacán



- Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, la cuenta presenta un saldo derivado de las retenciones pendientes de enterar al cierre del ejercicio 2020, mismas que se detallan a continuación:

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	SUELDOS ÓRGANOS DESCENTRALIZADOS	100,135.17
31/12/2020	FONDOS DE AHORRO Y DE RETIRO	66,257.59
31/12/2020	VALES DE DESPESA	1,122.98
31/12/2020	COMPROBACION DE VIÁTICOS ENLACES ELECTORALES	21,337.16
31/12/2020	ESTÍMULO PERSONAL DE CONFIANZA	17,214.53
31/12/2020	3% SOBRE NÓMINA DICIEMBRE 2020	308,381.00
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

en la cuenta de Liquidaciones por pagar e Indemnización 20 días, se tiene un saldo de \$1,315,135.16 (Un millón trescientos quince mil ciento treinta y cinco pesos

16/100 M.N.) y de \$5,405,304.17 (Cinco millones cuatrocientos cinco mil trescientos cuatro pesos 17/100 M.N.) los cuales son pasivos contingentes registrados en el Ejercicio Fiscal 2018, dicho saldo se encuentra en la cuenta número 4062271036 del banco HSBC a nombre del Instituto Electoral de Michoacán.

Así mismo, se tiene un pasivo con el Instituto Mexicano del Seguro Social, por la cantidad de \$1,439,435.69 (Un millón cuatrocientos treinta y nueve mil cuatrocientos treinta y cinco pesos 69/100 M.N.), los cuales, al no recibir el depósito por parte de Secretaría de Finanzas y Administración, se tendrá que pagar con recurso 2021; y así poder cumplir con las obligaciones adquiridas por parte del Instituto ante el Seguro Social.

- 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

En provisiones a corto plazo, contamos con remanentes retenidos a los partidos políticos ahí mencionados y una multa también retenida al candidato independiente Alfonso Castillo, cabe hacer mención que los remanentes ya fueron reintegrados el día tres del mes de marzo de dos mil veintiuno a la Secretaria de Finanzas y Administración.

Los pasivos y obligaciones que se citaron son parte del rubro mencionado son los que se han generado a diciembre 2020, 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.

REINTEGROS A LA SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

CONCEPTO	IMPORTE
Otras provisiones a corto plazo (Remanentes retenidos)	8,470,661.53
Otras provisiones a corto plazo (Multas retenidos)	10,719.80
Sub-ejercicio (Prerrogativas a partidos políticos: obtención al voto)	16,581,087.46
Sub-ejercicio (Prerrogativas a partidos políticos UMA proyectada superior a las publicada por INEGI)	7,909,106.52
TOTAL	32,971,575.31

