



**COMITÉ DE
ADQUISICIONES DEL
PODER EJECUTIVO**

**ESTADOS
FINANCIEROS**

JULIO 2021

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estado de Situación Financiera
Al 31/jul/2021

Usu: Monse
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:16 p.m.

| ACTIVO | 2021 | 2020 | PASIVO | 2021 | 2020 |
|--|------------------------|------------------------|--|------------------------|------------------------|
| ACTIVO CIRCULANTE | \$19,207,655.93 | \$17,402,578.62 | PASIVO CIRCULANTE | \$7,672,869.96 | \$7,028,335.70 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$4,828,663.47 | \$4,188,619.34 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$7,672,869.96 | \$7,028,335.70 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | \$14,378,992.46 | \$13,213,959.28 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | \$0.00 | \$0.00 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LA | \$0.00 | \$0.00 |
| INVENTARIOS | \$0.00 | \$0.00 | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ALMACENES | \$0.00 | \$0.00 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS | \$0.00 | \$0.00 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AL | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 | PROVISIONES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| Total de Activos Circulantes | \$19,207,655.93 | \$17,402,578.62 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | \$1,599,027.78 | \$1,404,878.69 | Total de Pasivos Circulantes | \$7,672,869.96 | \$7,028,335.70 |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | PASIVO NO CIRCULANTE | \$0.00 | \$0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L | \$0.00 | \$0.00 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC | \$0.00 | \$0.00 | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| BIENES MUEBLES | \$3,275,103.32 | \$2,991,414.56 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMU | -\$1,676,075.54 | -\$1,586,535.87 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AL | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTIVOS DIFERIDOS | \$0.00 | \$0.00 | PROVISIONES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS | \$0.00 | \$0.00 | Total de Pasivos No Circulantes | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 | Total del Pasivo | \$7,672,869.96 | \$7,028,335.70 |
| Total de Activos No Circulantes | \$1,599,027.78 | \$1,404,878.69 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total del Activo | \$20,806,683.71 | \$18,807,457.31 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | DONACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONI | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO | \$13,133,813.75 | \$11,779,121.61 |
| | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | \$1,445,857.95 | \$3,271,022.16 |
| | | | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$12,226,448.14 | \$8,955,425.98 |
| | | | REVALÚOS | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RESERVAS | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS AI | -\$538,492.34 | -\$447,326.53 |
| | | | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H/ | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETAR | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | Total Hacienda Pública/Patrimonio | \$13,133,813.75 | \$11,779,121.61 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | \$20,806,683.71 | \$18,807,457.31 |

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estado de Situación Financiera
Al 31/jul/2021

Usr: Monse
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y 31/ago/2021
hora de Impresión 02:16 p.m.

| CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|
| LEY DE INGRESOS | | |
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$27,227,068.00 | \$27,313,734.00 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | \$15,648,027.61 | \$9,545,791.28 |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$0.00 | \$0.00 |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA | \$11,579,040.39 | \$17,767,942.72 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA | \$11,579,040.39 | \$17,767,942.72 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS | | |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$27,227,068.00 | \$27,313,734.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | \$16,907,052.00 | \$12,500,014.24 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APF | \$0.00 | \$0.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | \$10,320,016.00 | \$14,813,719.76 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | \$10,320,016.00 | \$14,813,719.76 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | \$10,320,016.00 | \$14,815,287.83 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | \$10,320,016.00 | \$14,809,629.51 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacan
Estado de Actividades
Del 01/ene/2021 al 31/jul/2021

Usu: Monse
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 31/ago/2021 12:18 p.m.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|------------------------|-----------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| INGRESOS DE GESTIÓN | \$2,639,286.17 | \$2,047,607.51 |
| IMPUESTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | \$0.00 | \$0.00 |
| DERECHOS | \$0.00 | \$0.00 |
| PRODUCTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| APROVECHAMIENTOS | \$127.17 | \$365.51 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | \$2,639,159.00 | \$2,047,242.00 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | \$8,833,182.14 | \$6,299,904.79 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | \$8,833,182.14 | \$6,299,904.79 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | \$8,090.74 | \$127,301.37 |
| INGRESOS FINANCIEROS | \$8,090.74 | \$127,301.37 |
| INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$0.00 | \$0.00 |
| DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | \$11,480,559.05 | \$8,474,813.67 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$9,863,938.62 | \$7,994,262.38 |
| SERVICIOS PERSONALES | \$8,151,415.07 | \$6,630,045.48 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$575,552.22 | \$215,411.71 |
| SERVICIOS GENERALES | \$1,136,971.33 | \$1,148,805.19 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$169,600.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | \$169,600.00 | \$0.00 |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| AYUDAS SOCIALES | \$0.00 | \$0.00 |
| PENSIONES Y JUBILACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| DONATIVOS | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR | \$0.00 | \$0.00 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| PARTICIPACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| CONVENIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 |
| INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 |
| COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 |
| GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 |
| COSTO POR COBERTURAS | \$0.00 | \$0.00 |
| APOYOS FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 |

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estado de Actividades
Del 01/ene/2021 al 31/jul/2021

Usr: Monse


Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:18 p.m.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-----------------|----------------|
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$1,162.48 | \$0.00 |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | \$1,162.48 | \$0.00 |
| PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$0.00 | \$0.00 |
| AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS GASTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| INVERSIÓN PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 |
| INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE | \$0.00 | \$0.00 |
| Total de Gastos y otras Pérdidas | \$10,034,701.10 | \$7,994,262.38 |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | \$1,445,857.95 | \$480,551.29 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARÍA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA



LAE. MARÍA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS

JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo Estado de Michoacán

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usr: Monse

Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y 31/ago/2021

hora de Impresión 02:28 p.m.

| Concepto | Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido | Hacienda Publica/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores | Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | Total |
|---|--|---|--|--|------------------------|
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| DONACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020 | \$0.00 | \$8,508,099.45 | \$3,271,022.16 | \$0.00 | \$11,779,121.61 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | \$0.00 | \$0.00 | \$3,271,022.16 | \$0.00 | \$3,271,022.16 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$8,955,425.98 | \$0.00 | \$0.00 | \$8,955,425.98 |
| REVALÚOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESERVAS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | -\$447,326.53 | \$0.00 | \$0.00 | -\$447,326.53 |
| EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020 | \$0.00 | \$8,508,099.45 | \$3,271,022.16 | \$0.00 | \$11,779,121.61 |
| CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| DONACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021 | \$0.00 | \$3,271,022.16 | -\$1,916,330.02 | \$0.00 | \$1,354,692.14 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | \$0.00 | \$0.00 | \$1,445,857.95 | \$0.00 | \$1,445,857.95 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$3,271,022.16 | -\$3,271,022.16 | \$0.00 | \$0.00 |
| REVALÚOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESERVAS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 | -\$91,165.81 | \$0.00 | -\$91,165.81 |
| CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021 | \$0.00 | \$11,779,121.61 | \$1,354,692.14 | \$0.00 | \$13,133,813.75 |

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usr: Monse
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y 31/ago/2021
hora de Impresión 02:28 p.m.

| Concepto | Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido | Hacienda Publica/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores | Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | Total |
|----------|--|---|--|--|-------|
|----------|--|---|--|--|-------|

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA



LAE. MARÍA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usr: Monse

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:28 p.m.

| | <u>Origen</u> | <u>Aplicación</u> |
|---|-----------------------|---------------------------|
| ACTIVO | | \$1,999,226.40 |
| <u>ACTIVO CIRCULANTE</u> | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | | \$1,805,077.31 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | | \$640,044.13 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | | \$1,165,033.18 |
| INVENTARIOS | | |
| ALMACENES | | |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | | |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | | |
| <u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u> | | |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | | \$194,149.09 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | | |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | |
| BIENES MUEBLES | | \$283,688.76 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | \$89,539.67 | |
| ACTIVOS DIFERIDOS | | |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | | |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | | |
| | \$644,534.26 | |
| PASIVO | | |
| <u>PASIVO CIRCULANTE</u> | | |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | <u>\$644,534.26</u> | |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$644,534.26 | |
| PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | | |
| TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | | |
| PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | | |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | | |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | | |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | | |
| <u>PASIVO NO CIRCULANTE</u> | | |
| CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | | |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | | |
| DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | | |
| PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | | |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | | |
| PROVISIONES A LARGO PLAZO | | |
| | | \$1,354,692.14 |
| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u> | | |
| APORTACIONES | | |
| DONACIONES DE CAPITAL | | |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</u> | | |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | <u>\$1,354,692.14</u> | |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$3,271,022.16 | \$1,825,164.21 |
| REVALÚOS | | |
| RESERVAS | | |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | |
| <u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u> | | |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | | \$91,165.81 |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | | |

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usu: Monse

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:28 p.m.

Origen

Aplicación

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS



Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacan
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usu: Monse
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:29 p.m.

| Concepto | 2021 | 2020 |
|---|------------------------|------------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| ORIGEN | \$11,578,039.05 | \$17,767,942.72 |
| ENDEUDAMIENTO EXTERNO | \$0.00 | \$0.00 |
| IMPUESTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | \$0.00 | \$0.00 |
| DERECHOS | \$0.00 | \$0.00 |
| PRODUCTOS | \$0.00 | \$0.00 |
| APROVECHAMIENTOS | \$127.17 | \$440.23 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | \$2,744,729.74 | \$3,784,489.60 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | \$8,833,182.14 | \$13,983,012.89 |
| OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| APLICACIÓN | \$10,652,518.88 | \$17,280,697.38 |
| SERVICIOS PERSONALES | \$8,151,415.07 | \$12,057,696.22 |
| MATERIALES Y SUMINISTRO | \$575,552.22 | \$415,398.22 |
| SERVICIOS GENERALES | \$1,136,971.33 | \$2,241,318.87 |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | \$169,600.00 | \$0.00 |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| AYUDAS SOCIALES | \$0.00 | \$0.00 |
| PENSIONES Y JUBILACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 |
| DONATIVOS | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR | \$0.00 | \$0.00 |
| PARTICIPACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| CONVENIOS | \$0.00 | \$0.00 |
| OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN | \$618,980.26 | \$2,566,284.07 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | \$925,520.17 | \$487,245.34 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| ORIGEN | \$1,001.34 | \$0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | \$0.00 | \$0.00 |
| BIENES MUEBLES | \$1,001.34 | \$0.00 |
| OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| APLICACIÓN | \$286,477.38 | \$95,216.20 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | \$0.00 | \$0.00 |
| BIENES MUEBLES | \$286,477.38 | \$95,216.20 |
| OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | -\$285,476.04 | -\$95,216.20 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| ORIGEN | \$0.00 | \$0.00 |
| ENDEUDAMIENTO NETO | | |
| INTERNO | \$0.00 | \$0.00 |
| EXTERNO | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO | \$0.00 | \$0.00 |
| APLICACIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| SERVICIOS DE LA DEUDA | | |
| INTERNO | \$0.00 | \$0.00 |
| EXTERNO | \$0.00 | \$0.00 |
| OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO | \$0.00 | \$0.00 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | \$0.00 | \$0.00 |



Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usu: Monse
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:29 p.m.

| Concepto | 2021 | 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | \$640,044.13 | \$392,029.14 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | \$4,188,619.34 | \$3,790,897.28 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO | \$4,828,663.47 | \$4,182,926.42 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ

DIRECTOR GENERAL

LAE. MARÍA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS

JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y
FINANCIEROS

LIC. MARÍA SELENE LICEA GARIBAY

DELEGADA ADMINISTRATIVA



Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo Estado de Michoacán

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usu: Monse

Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y 31/ago/2021

hora de impresión 02:30 p.m.

| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Corto Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Deuda Bilateral | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Subtotal Corto Plazo | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Deuda Bilateral | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Subtotal Largo Plazo | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Otros Pasivos | Peso | México | \$7,028,335.70 | \$7,672,869.96 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | Peso | México | \$7,028,335.70 | \$7,672,869.96 |

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usu: Monse
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:30 p.m.

| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|----------------------------|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS



**Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Informe de Pasivos Contingentes**

Usr: Monse
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:30 p.m.

"En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:"

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ

DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY

DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS

JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y
FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo Estado de Michoacán

Balanza de Comprobación del 01/ene/2021 al 31/jul/2021

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: Monse

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 31/ago/2021

hora de Impresión 02:31 p.m.

| Nat. | Cuenta | Nombre de la cuenta | SALDO ANTERIOR | | MOVIMIENTOS | | SALDO ACTUAL | |
|------|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | DEUDOR | ACREEDOR | DEUDOR | ACREEDOR | DEUDOR | ACREEDOR |
| D | 1112 | BANCOS/TESORERÍA | \$1,935,123.54 | \$0.00 | \$6,001,301.28 | \$5,466,827.89 | \$2,469,596.93 | \$0.00 |
| D | 1114 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$2,261,495.80 | \$0.00 | \$105,570.74 | \$0.00 | \$2,367,066.54 | \$0.00 |
| D | 1119 | OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES | -\$8,000.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | -\$8,000.00 | \$0.00 |
| D | 1122 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | \$11,580,701.50 | \$11,580,701.50 | \$0.00 | \$0.00 |
| D | 1123 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$13,203,162.58 | \$0.00 | \$1,648,251.98 | \$500,805.00 | \$14,350,609.56 | \$0.00 |
| D | 1124 | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | \$127.17 | \$127.17 | \$0.00 | \$0.00 |
| D | 1129 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$10,796.70 | \$0.00 | \$17,586.20 | \$0.00 | \$28,382.90 | \$0.00 |
| D | 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$1,791,086.09 | \$0.00 | \$286,477.38 | \$1,008.34 | \$2,076,555.13 | \$0.00 |
| D | 1242 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$12,916.82 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$12,916.82 | \$0.00 |
| D | 1244 | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$1,116,819.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$1,116,819.00 | \$0.00 |
| D | 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$70,592.65 | \$0.00 | \$0.00 | \$1,780.28 | \$68,812.37 | \$0.00 |
| A | 1262 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA | \$0.00 | \$20,584.42 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$20,584.42 |
| A | 1263 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | \$0.00 | \$1,565,951.45 | \$1,626.14 | \$91,165.81 | \$0.00 | \$1,655,491.12 |
| A | 2110 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | -\$176,588.94 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | -\$176,588.94 |
| A | 2111 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | \$8,151,415.07 | \$8,151,415.07 | \$0.00 | \$0.00 |
| A | 2112 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$137,440.53 | \$1,890,642.82 | \$1,589,199.50 | \$0.00 | -\$164,002.79 |
| A | 2115 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | \$169,600.00 | \$169,600.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| A | 2117 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$6,602,775.69 | \$439,763.57 | \$1,385,741.15 | \$0.00 | \$7,548,753.27 |
| A | 2119 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$464,708.42 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$464,708.42 |
| A | 3210 | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| A | 3220 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$12,226,448.14 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$12,226,448.14 |
| A | 3252 | CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES | \$0.00 | -\$447,326.53 | \$91,165.81 | \$0.00 | \$0.00 | -\$538,492.34 |
| A | 4164 | REINTEGROS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$127.17 | \$0.00 | \$127.17 |
| A | 4173 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$2,639,159.00 | \$0.00 | \$2,639,159.00 |
| A | 4221 | TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$8,833,182.14 | \$0.00 | \$8,833,182.14 |
| A | 4311 | INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$105,570.74 | \$0.00 | \$105,570.74 |
| A | 4319 | OTROS INGRESOS FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | -\$97,480.00 | \$0.00 | -\$97,480.00 |
| D | 5111 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | \$0.00 | \$0.00 | \$7,174,837.71 | \$0.00 | \$7,174,837.71 | \$0.00 |
| D | 5112 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO | \$0.00 | \$0.00 | \$401,302.50 | \$0.00 | \$401,302.50 | \$0.00 |
| D | 5114 | SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 | \$575,274.86 | \$0.00 | \$575,274.86 | \$0.00 |
| D | 5121 | MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | \$0.00 | \$0.00 | \$219,166.73 | \$0.00 | \$219,166.73 | \$0.00 |
| D | 5122 | ALIMENTOS Y UTENSILIOS | \$0.00 | \$0.00 | \$16,296.21 | \$0.00 | \$16,296.21 | \$0.00 |
| D | 5123 | MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | \$0.00 | \$0.00 | \$278,924.97 | \$0.00 | \$278,924.97 | \$0.00 |
| D | 5124 | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN | \$0.00 | \$0.00 | \$34,227.09 | \$0.00 | \$34,227.09 | \$0.00 |
| D | 5125 | PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO | \$0.00 | \$0.00 | \$9,540.00 | \$0.00 | \$9,540.00 | \$0.00 |
| D | 5129 | HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | \$0.00 | \$0.00 | \$17,397.22 | \$0.00 | \$17,397.22 | \$0.00 |
| D | 5131 | SERVICIOS BÁSICOS | \$0.00 | \$0.00 | \$126,468.31 | \$0.00 | \$126,468.31 | \$0.00 |

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo Estado de Michoacán

Balanza de Comprobación del 01/ene/2021 al 31/jul/2021

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: Monse
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:31 p.m.

| Nat. | Cuenta | Nombre de la cuenta | SALDO ANTERIOR | | MOVIMIENTOS | | SALDO ACTUAL | |
|--------------------|--------|--|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| | | | DEUDOR | ACREEDOR | DEUDOR | ACREEDOR | DEUDOR | ACREEDOR |
| D | 5132 | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | \$0.00 | \$0.00 | \$180,507.59 | \$0.00 | \$180,507.59 | \$0.00 |
| D | 5133 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | \$0.00 | \$0.00 | \$263,144.80 | \$0.00 | \$263,144.80 | \$0.00 |
| D | 5134 | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | \$0.00 | \$0.00 | \$10,028.20 | \$0.00 | \$10,028.20 | \$0.00 |
| D | 5135 | SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN | \$0.00 | \$0.00 | \$82,512.14 | \$0.00 | \$82,512.14 | \$0.00 |
| D | 5137 | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS | \$0.00 | \$0.00 | \$14,798.72 | \$0.00 | \$14,798.72 | \$0.00 |
| D | 5138 | SERVICIOS OFICIALES | \$0.00 | \$0.00 | \$44,182.00 | \$0.00 | \$44,182.00 | \$0.00 |
| D | 5139 | OTROS SERVICIOS GENERALES | \$0.00 | \$0.00 | \$415,329.57 | \$0.00 | \$415,329.57 | \$0.00 |
| D | 5221 | TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES | \$0.00 | \$0.00 | \$169,600.00 | \$0.00 | \$169,600.00 | \$0.00 |
| D | 5518 | DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO | \$0.00 | \$0.00 | \$1,162.48 | \$0.00 | \$1,162.48 | \$0.00 |
| D | 8110 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$0.00 | \$0.00 | \$27,227,068.00 | \$0.00 | \$27,227,068.00 | \$0.00 |
| A | 8120 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | \$0.00 | \$0.00 | \$11,579,040.39 | \$27,227,068.00 | \$0.00 | \$15,648,027.61 |
| A | 8140 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | \$0.00 | \$0.00 | \$11,579,040.39 | \$11,579,040.39 | \$0.00 | \$0.00 |
| A | 8150 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$11,579,040.39 | \$0.00 | \$11,579,040.39 |
| A | 8210 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$27,227,068.00 | \$0.00 | \$27,227,068.00 |
| D | 8220 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | \$0.00 | \$0.00 | \$28,060,527.24 | \$11,153,475.24 | \$16,907,052.00 | \$0.00 |
| A | 8230 | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$0.00 | \$0.00 | \$833,459.24 | \$833,459.24 | \$0.00 | \$0.00 |
| D | 8240 | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | \$0.00 | \$0.00 | \$10,320,016.00 | \$10,320,016.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| D | 8250 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | \$0.00 | \$0.00 | \$10,320,016.00 | \$10,320,016.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| D | 8260 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | \$0.00 | \$0.00 | \$10,320,016.00 | \$10,320,016.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| D | 8270 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | \$0.00 | \$0.00 | \$10,320,016.00 | \$0.00 | \$10,320,016.00 | \$0.00 |
| Sumas => | | | \$20,393,993.18 | \$20,393,993.18 | \$160,978,130.02 | \$160,978,130.02 | \$86,971,596.35 | \$86,971,596.35 |

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Reporte Análítico del Pasivo
Del 01/ene/2021 al 31/jul/2021

Usr: Monse
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos

Fecha y 31/ago/2021
hora de Impresión 02:33 p.m.

| Cuenta Contable | Saldo Inicial | Cargos del periodo | Abonos del periodo | Saldo Final | Flujo del Periodo |
|---|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|
| 2000 PASIVO | \$7,028,335.70 | \$10,651,421.46 | \$11,295,955.72 | \$7,672,869.96 | \$644,534.26 |
| 2100 PASIVO CIRCULANTE | \$7,028,335.70 | \$10,651,421.46 | \$11,295,955.72 | \$7,672,869.96 | \$644,534.26 |
| 2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$7,028,335.70 | \$10,651,421.46 | \$11,295,955.72 | \$7,672,869.96 | \$644,534.26 |
| 2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$8,151,415.07 | \$8,151,415.07 | \$0.00 | \$0.00 |
| 2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$137,440.53 | \$1,890,642.82 | \$1,589,199.50 | -\$164,002.79 | -\$301,443.32 |
| 2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$169,600.00 | \$169,600.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$6,602,775.69 | \$439,763.57 | \$1,385,741.15 | \$7,548,753.27 | \$945,977.58 |
| 2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$464,708.42 | \$0.00 | \$0.00 | \$464,708.42 | \$0.00 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS



Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estados de Resultados
Del 01/ene/2021 al 31/jul/2021

Usr: Monse
Rep: rptEstadoResultado

Fecha y hora de Impresión 31/ago/2021 02:33 p.m.

| | PERIODO | % | ACUMULADO | % |
|--|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| | 1/ene al 31/jul/2021 | | 01/ene al 31/jul/2021 | |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | | |
| INGRESOS DE GESTIÓN | \$2,639,286.17 | 22.98 % | \$2,639,286.17 | 22.98 % |
| APROVECHAMIENTOS | \$127.17 | 0.00 % | \$127.17 | 0.00 % |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | \$2,639,159.00 | 22.98 % | \$2,639,159.00 | 22.98 % |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS | \$8,833,182.14 | 76.94 % | \$8,833,182.14 | 76.94 % |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES | \$8,833,182.14 | 76.94 % | \$8,833,182.14 | 76.94 % |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | \$8,833,182.14 | 76.94 % | \$8,833,182.14 | 76.94 % |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | \$8,090.74 | 0.07 % | \$8,090.74 | 0.07 % |
| INGRESOS FINANCIEROS | \$8,090.74 | 0.07 % | \$8,090.74 | 0.07 % |
| INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS | \$105,570.74 | 0.91 % | \$105,570.74 | 0.91 % |
| OTROS INGRESOS FINANCIEROS | -\$97,480.00 | -0.84 % | -\$97,480.00 | -0.84 % |
| Total de Ingresos | \$11,480,559.05 | 100.00 % | \$11,480,559.05 | 100.00 % |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$9,863,938.62 | 85.91 % | \$9,863,938.62 | 85.91 % |
| SERVICIOS PERSONALES | \$8,151,415.07 | 71.00 % | \$8,151,415.07 | 71.00 % |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$575,552.22 | 5.01 % | \$575,552.22 | 5.01 % |
| SERVICIOS GENERALES | \$1,136,971.33 | 9.90 % | \$1,136,971.33 | 9.90 % |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$169,600.00 | 1.47 % | \$169,600.00 | 1.47 % |
| TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | \$169,600.00 | 1.47 % | \$169,600.00 | 1.47 % |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$0.00 | 0.00 % | \$0.00 | 0.00 % |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | 0.00 % | \$0.00 | 0.00 % |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$1,162.48 | 0.01 % | \$1,162.48 | 0.01 % |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN | \$1,162.48 | 0.01 % | \$1,162.48 | 0.01 % |
| INVERSIÓN PÚBLICA | \$0.00 | 0.00 % | \$0.00 | 0.00 % |
| Total de Gastos y otras Perdidas | \$10,034,701.10 | 87.40 % | \$10,034,701.10 | 87.40 % |
| Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio | \$1,445,857.95 | 12.59 % | \$1,445,857.95 | 12.59 % |

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARÍA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARÍA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS

JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacan
Estado de Origen y Aplicacion de Recursos
Del 01/ene/2021 al 31/jul/2021

Usr: Monse
Rep: rptEstadoOrigenAplicacion

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:34 p.m.

ORIGEN DE LOS RECURSOS

| | |
|---|------------------------|
| APROVECHAMIENTOS | \$127.17 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV | \$2,639,159.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENC | \$8,833,182.14 |
| INGRESOS FINANCIEROS | \$8,090.74 |
| Disminuciones del Activo | \$13,762,123.97 |
| Incrementos del Pasivo | \$18,324,291.42 |
| Incrementos del Patrimonio | \$15,050,143.77 |
| TOTAL ORIGEN | \$58,617,118.21 |

APLICACIÓN DE LOS RECURSOS

| | |
|--|------------------------|
| SERVICIOS PERSONALES | \$8,151,415.07 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$575,552.22 |
| SERVICIOS GENERALES | \$1,136,971.33 |
| TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | \$169,600.00 |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLE | \$1,162.48 |
| Incrementos del Activo | \$29,740,144.21 |
| Dismnuciones del Pasivo | \$10,651,421.46 |
| Disminuciones del Patrimonio | \$3,362,187.97 |
| EXISTENCIA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL | \$4,828,663.47 |
| TOTAL APLICACIÓN | \$58,617,118.21 |

MTR. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ

DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY

DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS

JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Indicadores Financieros
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usr: Monse
 Rep: rptIndicadores

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
 02:34 p.m.

| Indicador | Resultado | Parametro |
|--|-----------|--|
| 01.- LIQUIDEZ (Activo Circulante / Pasivo Circulante) | | |
| $\$19,207,655.93 / \$7,672,869.96$ Se dispone de 2.50 de activo circulante para pagar cada \$1.00 de obligaciones a corto plazo. Por lo que se cuenta con liquidez. | 2.50 | a) Positivo = mayor de 1.1 veces b) Aceptable = de 1.0 a 1.1 veces c) No aceptable = menor a 1.0 veces |
| 02.- MÁRGEN DE SEGURIDAD (Activo Circulante - Pasivo Circulante) / Pasivo Circulante) | | |
| $(\$19,207,655.93 - \$7,672,869.96) / \$7,672,869.96$ Se cuenta con un nivel positivo de margen de seguridad para solventar contingencias. | 150.33% | a) Positivo = mayor a 35% b) Aceptable = de 0% a 35% c) No aceptable = menor a 0% |
| 03.- PROPORCIÓN DEL PASIVO A CORTO PLAZO SOBRE EL PASIVO TOTAL (Pasivo Circulante/Pasivo Total) | | |
| $(\$7,672,869.96 / \$7,672,869.96)$ El resultado indica que el financiamiento a corto plazo predomina respecto al pasivo a largo plazo. | 100.00% | a) Positivo = mayor o igual a 50% b) No Aceptable = menor a 50% |
| 04.- SOLVENCIA (Pasivo Total / Activo Total) | | |
| $\$7,672,869.96 / \$20,806,683.71$ Se cuenta con un nivel aceptable de solvencia para cumplir con sus compromisos a largo plazo. | 36.87% | a) Positivo = mayor a 35% b) Aceptable = de 0% a 35% c) No aceptable = menor a 0% |
| 05.- AUTONOMÍA FINANCIERA (Ingresos Propios / Ingresos Totales) | | |
| $\$11,480,559.05 / \$11,480,559.05$ El resultado refleja el porcentaje de los ingresos propios, por lo que se cuenta con autonomía financiera. | 100.00% | a) Positivo = mayor o igual a 50% b) No aceptable = menor a 50% |
| 06.- AUTONOMÍA FINANCIERA PARA CUBRIR EL GASTO CORRIENTE (Ingresos Propios / Gasto Corriente) | | |
| $\$11,480,559.05 / \$10,033,538.62$ El gasto corriente es cubierto en un 114.42% con recursos propios, por lo cual se cuenta con un nivel positivo de autonomía financiera, para cubrir su gasto corriente. | 114.42% | a) Positivo = mayor al 55% b) Aceptable = 45% al 55% c) No aceptable = menor al 45% |
| 07.- REALIZACIÓN DE INVERSIONES, SERVICIOS Y BENEFICIO SOCIAL (Gasto de capital / Otros Ingresos) | | |
| | 0.00 | a) Positivo = mayor al 70% b) Aceptable = 60% al 70% c) No aceptable = menor al 60% |
| 08.- RESULTADO FINANCIERO ((Saldo Inicial + Ingresos Totales) / Gasto Total) | | |
| $\$24,607,503.26 + \$11,480,559.05 / \$10,320,016.00$ Se cuenta con un nivel Positivo de equilibrio financiero en la administración de los recursos. | 3.50 | a) Positivo = Igual o mayor a 1 b) No Aceptable = Menor a 1 |
| 09.- PROPORCIÓN DEL GASTO CORRIENTE SOBRE EL GASTO TOTAL (Gasto corriente / Gasto Total) | | |
| $\$10,033,538.62 / \$10,320,016.00$ El gasto corriente representan el 97.22% del gasto total. | 97.22% | |
| 10.- PROPORCIÓN DE LOS SERVICIOS PERSONALES S/GASTO CORRIENTE (Servicios Personales/Gasto corriente) | | |
| $\$8,151,415.07 / \$10,033,538.62$ Los servicios personales representan el 81.24% del gasto corriente. | 81.24% | |



Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo

Estado de Michoacán
Indicadores Financieros
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usr: Monse
Rep: rptIndicadores

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:34 p.m.

Indicador

Resultado Parametro

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE RIVERA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARÍA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS



Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacan
Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usr: mary
 Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

Fecha y | 31/ago/2021
 hora de Impresión | 05:03 p.m.

| Rubro de Ingresos | Ingreso | | | | | Diferencia (6=5-1) |
|--|------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| | Estimado | Ampliaciones y Reducciones | Modificado | Devengado | Recaudado | |
| | (1) | (2) | (3=1+2) | (4) | (5) | |
| IMPUESTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| DERECHOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| PRODUCTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| APROVECHAMIENTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$1,128.51 | \$1,128.51 | 1,128.51 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTRAS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PRODUCTOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | \$3,808,654.00 | \$0.00 | \$3,808,654.00 | \$2,744,729.74 | \$2,744,729.74 | -1,063,924.26 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTRAS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PRODUCTOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | \$23,418,414.00 | \$0.00 | \$23,418,414.00 | \$8,833,182.14 | \$8,833,182.14 | -14,585,231.86 |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Total | \$27,227,068.00 | \$0.00 | \$27,227,068.00 | \$11,579,040.39 | \$11,579,040.39 | -15,648,027.61 |
| Ingresos Excedentes | | | | | | -15,648,027.61 |

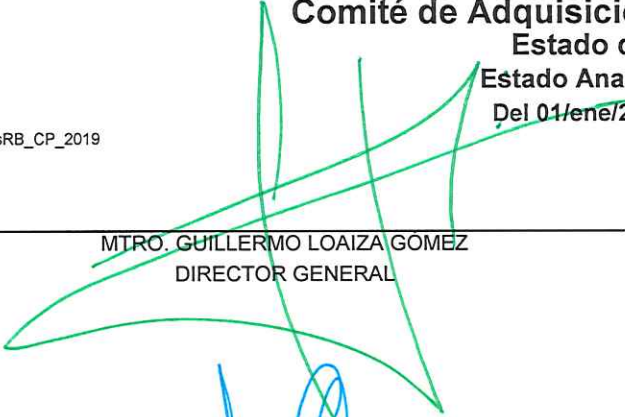
| Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento | Ingreso | | | | | Diferencia (6=5-1) |
|---|------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| | Estimado | Ampliaciones / Reducciones | Modificado | Devengado | Recaudado | |
| | (1) | (2) | (3=1+2) | (4) | (5) | |
| Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios | | | | | | |
| IMPUESTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| DERECHOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| PRODUCTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| APROVECHAMIENTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$1,128.51 | \$1,128.51 | 1,128.51 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado | | | | | | |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| PRODUCTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTRAS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$3,808,654.00 | \$0.00 | \$3,808,654.00 | \$2,744,729.74 | \$2,744,729.74 | -1,063,924.26 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$23,418,414.00 | \$0.00 | \$23,418,414.00 | \$8,833,182.14 | \$8,833,182.14 | -14,585,231.86 |
| Ingresos Derivados de Financiamiento | | | | | | |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Total | \$27,227,068.00 | \$0.00 | \$27,227,068.00 | \$11,579,040.39 | \$11,579,040.39 | -15,648,027.61 |
| Ingresos Excedentes | | | | | | -15,648,027.61 |




Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacan
Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usr: mary
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021 05:03 p.m.



MTRO. GUILLERMO LOAIZA GOMEZ
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA



LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo Estado de Michoacán

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

| Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Fecha y | 31/ago/2021

hora de Impresión | 02:35 p.m.

Usu: Monse

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

| Concepto | Egresos | | | | | |
|--|-----------------|---------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| | 1 | 2 | 3=(1+2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| SERVICIOS PERSONALES | \$21,578,940.82 | \$0.00 | \$21,578,940.82 | \$8,151,415.07 | \$8,151,415.07 | \$13,427,525.75 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | \$16,693,646.18 | \$0.00 | \$16,693,646.18 | \$7,174,837.71 | \$7,174,837.71 | \$9,518,808.47 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO | \$1,087,218.03 | \$0.00 | \$1,087,218.03 | \$401,302.50 | \$401,302.50 | \$685,915.53 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | \$168,766.55 | \$0.00 | \$168,766.55 | \$0.00 | \$0.00 | \$168,766.55 |
| SEGURIDAD SOCIAL | \$3,629,310.06 | \$0.00 | \$3,629,310.06 | \$575,274.86 | \$575,274.86 | \$3,054,035.20 |
| OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| PREVISIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTRO | \$535,700.00 | \$222,039.40 | \$757,739.40 | \$575,552.22 | \$575,552.22 | \$182,187.18 |
| MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS DE OFICIALES | \$208,600.00 | \$40,000.00 | \$248,600.00 | \$219,166.73 | \$219,166.73 | \$29,433.27 |
| ALIMENTOS Y UTENSILIOS | \$9,900.00 | \$15,000.00 | \$24,900.00 | \$16,296.21 | \$16,296.21 | \$8,603.79 |
| MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | \$205,400.00 | \$171,046.25 | \$376,446.25 | \$278,924.97 | \$278,924.97 | \$97,521.28 |
| MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN | \$0.00 | \$34,784.69 | \$34,784.69 | \$34,227.09 | \$34,227.09 | \$557.60 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIOS | \$2,000.00 | \$16,208.46 | \$18,208.46 | \$9,540.00 | \$9,540.00 | \$8,668.46 |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS | \$95,000.00 | -\$95,000.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTRO PARA SEGURIDAD | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | \$14,800.00 | \$40,000.00 | \$54,800.00 | \$17,397.22 | \$17,397.22 | \$37,402.78 |
| SERVICIOS GENERALES | \$2,208,198.18 | -\$87,039.40 | \$2,121,158.78 | \$1,136,971.33 | \$1,136,971.33 | \$984,187.45 |
| SERVICIOS BÁSICOS | \$228,000.00 | \$10,256.64 | \$238,256.64 | \$126,468.31 | \$126,468.31 | \$111,788.33 |
| SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | \$180,000.00 | \$35,336.00 | \$215,336.00 | \$180,507.59 | \$180,507.59 | \$34,828.41 |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | \$968,500.00 | -\$145,862.64 | \$822,637.36 | \$263,144.80 | \$263,144.80 | \$559,492.56 |
| SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | \$18,000.00 | \$30,000.00 | \$48,000.00 | \$10,028.20 | \$10,028.20 | \$37,971.80 |
| SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN | \$176,100.00 | \$3,230.60 | \$179,330.60 | \$82,512.14 | \$82,512.14 | \$96,818.46 |
| SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIÁTICOS | \$20,000.00 | \$10,000.00 | \$30,000.00 | \$14,798.72 | \$14,798.72 | \$15,201.28 |
| SERVICIOS OFICIALES | \$134,000.00 | -\$30,000.00 | \$104,000.00 | \$44,182.00 | \$44,182.00 | \$59,818.00 |
| OTROS SERVICIOS GENERALES | \$483,598.18 | \$0.00 | \$483,598.18 | \$415,329.57 | \$415,329.57 | \$68,268.61 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$2,003,229.00 | \$0.00 | \$2,003,229.00 | \$169,600.00 | \$169,600.00 | \$1,833,629.00 |

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo Estado de Michoacán

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

| Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Fecha y 31/ago/2021

hora de Impresión 02:35 p.m.

Utr: Monse

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|------------------------|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| | 1 | 2 | 3=(1+2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| CONVENIOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| COSTOS POR COBERTURA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| APOYOS FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Total del Gasto | \$27,227,068.00 | \$0.00 | \$27,227,068.00 | \$10,320,016.00 | \$10,320,016.00 | \$16,907,052.00 |

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARÍA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
| Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:36 p.m.

Usu: Monse
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CL2

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|------------------------|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| | 1 | 2 | 3=(1+2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| Gasto Corriente | \$26,326,068.00 | \$135,000.00 | \$26,461,068.00 | \$10,033,538.62 | \$10,033,538.62 | \$16,427,529.38 |
| Gasto de Capital | \$901,000.00 | -\$135,000.00 | \$766,000.00 | \$286,477.38 | \$286,477.38 | \$479,522.62 |
| Amortización de la deuda y disminución de pasivos | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Pensiones y Jubilaciones | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Participaciones | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Total del Gasto | \$27,227,068.00 | \$0.00 | \$27,227,068.00 | \$10,320,016.00 | \$10,320,016.00 | \$16,907,052.00 |

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ

DIRECTOR GENERAL

LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS

JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY

DELEGADA ADMINISTRATIVA

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa - Orden de Gobierno
| Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021 02:36 p.m.

Usu: Monse
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3_GB_SC

| Concepto | Egresos | | | | | |
|------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| | 1 | 2 | 3=(1+2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| TOTAL DEL GASTO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| PODER EJECUTIVO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| PODER LEGISLATIVO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| PODER JUDICIAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ORGANOS AUTÓNOMOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GOMEZ

DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY

DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS

JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
| Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:36 p.m.

Usu: Monse
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|------------------------|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| | 1 | 2 | 3=(1+2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Total del Gasto | \$27,227,068.00 | \$0.00 | \$27,227,068.00 | \$10,320,016.00 | \$10,320,016.00 | \$16,907,052.00 |

MTRO. GUILLERMO LOAZA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARÍA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS



Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Endeudamiento Neto

Usu: Monse

Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:37 p.m.

Rep: rptEndeudamientoNeto

| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación/Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
|---|-------------------------|---------------|--------------------|
| | A | B | C=A-B |
| Créditos Bancarios | | | |
| Total Créditos Bancarios | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| Total Otros Instrumentos de Deuda | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Total | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ

DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY

DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS

JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS



Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Intereses de la Deuda

Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usu: Monse
Rep: rptInteresesdeLaDeuda

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:38 p.m.

| Identificación de Crédito o Instrumento | Devengado | Pagado |
|---|---------------|---------------|
| Créditos Bancarios | | |
| Total de Intereses de Créditos Bancarios | \$0.00 | \$0.00 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | |
| Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda | \$0.00 | \$0.00 |
| Total | \$0.00 | \$0.00 |

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ

DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA SELENE LICEA GARIBAY

DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARÍA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS

JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Indicadores de Postura Fiscal
del 01/ene/2021 al 31/jul/2021

Usu: Monse
Rep: rptIndicadoresPosturaFiscal

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:38 p.m.

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2) | \$27,227,068.00 | \$11,579,040.39 | \$11,579,040.39 |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal | \$27,227,068.00 | \$11,579,040.39 | \$11,579,040.39 |
| II. Egresos Presupuestarios (II=3+4) | \$27,227,068.00 | \$10,320,016.00 | \$10,320,016.00 |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal | \$27,227,068.00 | \$10,320,016.00 | \$10,320,016.00 |
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II) | \$0.00 | \$1,259,024.39 | \$1,259,024.39 |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado |
|---|---------------|-----------------------|-----------------------|
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) | \$0.00 | \$1,259,024.39 | \$1,259,024.39 |
| IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV) | \$0.00 | \$1,259,024.39 | \$1,259,024.39 |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado |
|--|---------------|---------------|---------------|
| A. Financiamiento | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| B. Amortización de la deuda | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |

MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARÍA SELENE LICEA GARIBAY
DELEGADA ADMINISTRATIVA

LAE. MARÍA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y
FINANCIEROS

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Gasto por Categoría Programática
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usu: Monse
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
02:39 p.m.

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|--|------------------------|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3=(1+2) | 4 | 5 | |
| Programas | | | | | | |
| Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios | | | | | | |
| Sujetos a Reglas de Operación | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Otros Subsidios | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Desempeño de las Funciones | | | | | | |
| Prestación de Servicios Públicos | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Provisión de Bienes Públicos | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Promoción y fomento | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Regulación y supervisión | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Específicos | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Proyectos de Inversión | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Administrativos y de Apoyo | | | | | | |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Operaciones ajenas | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Compromisos | | | | | | |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Desastres Naturales | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Obligaciones | | | | | | |
| Pensiones y jubilaciones | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Aportaciones a la seguridad social | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Aportaciones a fondos de estabilización | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Programas de Gasto Federalizado | | | | | | |
| Gasto Federalizado | \$27,227,068.00 | \$0.00 | \$27,227,068.00 | \$10,320,016.00 | \$10,320,016.00 | \$16,907,052.00 |
| Participaciones a entidades federativas y municipios | | | | | | |
| Participaciones a entidades federativas y municipios | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca | | | | | | |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores | | | | | | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Total del Gasto | \$27,227,068.00 | \$0.00 | \$27,227,068.00 | \$10,320,016.00 | \$10,320,016.00 | \$16,907,052.00 |

Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo
Estado de Michoacán
Gasto por Categoría Programática
Del 01/ene/2021 Al 31/jul/2021

Usr: Monse
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC

Fecha y hora de Impresión | 31/ago/2021
 02:39 p.m.

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|---------------|----------|---------------------------------|------------|-----------|--------|--------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3=(1+2) | 4 | 5 | |
| 6 = (3 - 4) | | | | | | |
| Programas | | | | | | |

 MTRO. GUILLERMO LOAIZA GÓMEZ
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. MARÍA SELENE LICEA GARIBAY
 DELEGADA ADMINISTRATIVA

 LAE. MARIA DEL CARMEN QUINTERO VALOIS
 JEFA DE DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

AL 31 DE JULIO DE 2021

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• **Efectivo y Equivalentes**

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|--|------------------------|------------------------|
| BANCOS/TESORERÍA | \$ 2,469,596.93 | \$ 1,972,160.03 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ 2,367,066.54 | \$ 2,256,028.10 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$.00 | \$.00 |
| Suma | \$ 4,836,663.47 | \$ 3,928,188.13 |

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTE/INSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

| Banco | Importe |
|---|------------------------|
| BBVA Bancomer S.A. Cuenta N° 0193277178 Estatal | \$ 221,638.00 |
| Banco del Bajío S.A. Cuenta N° 0136765310101 Propios | \$ 838,452.83 |
| Banco del Bajío S.A. Cuentas N° 0239089320101 Pago Referenciado | \$ 592,450.10 |
| Banco del Bajío S.A. Cuenta N° 0245794500101 Mancomunada | \$ 817,056.00 |
| Suma | \$ 2,469,596.93 |

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por ENTE/INSTITUTO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

| Banco | Importe |
|--------------------------------|------------------------|
| Banco Interacciones S.A. | -\$ 81,864.37 |
| Banca Mercantil del Norte S.A. | \$ 2,367,066.54 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| Suma | \$ 2,285,202.17 |

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

| Banco | Importe |
|-------------|---------------|
| | \$.00 |
| Suma | \$.00 |

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

| Concepto | 2021 | 2020 |
|--|-------------------------|------------------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$.00 | \$.00 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ 14,350,609.56 | \$ 8,752,063.62 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$ 28,382.90 | \$ 10,796.70 |
| Suma | \$ 14,378,992.46 | \$ 8,762,860.32 |

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

| Concepto | 2021 | 2021% |
|--|-----------------|-------|
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | \$ 2,639,159.00 | 23% |
| Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros | \$.00 | 0% |

| | | |
|--|------------------|------|
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | \$ 8,833,182.14 | 77% |
| | | |
| Suma | \$ 11,472,341.14 | 100% |

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan 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, no incluidos en las cuentas anteriores,

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

• **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|--|--------|--------|
| TERRENOS | \$.00 | \$.00 |
| OTROS BIENES INMUEBLES | \$.00 | \$.00 |
| Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | \$ - | \$ - |

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|---|-----------------|------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$ 2,076,555.13 | \$ 1,791,086.09 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ 12,916.82 | \$ 12,916.82 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$ 1,116,819.00 | \$ 1,116,819.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$ 68,812.37 | \$ 70,592.65 |
| Subtotal BIENES MUEBLES | \$ 3,275,103.32 | \$ 2,991,414.56 |
| SOFTWARE | \$.00 | \$.00 |
| LICENCIAS | \$.00 | \$.00 |
| Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES | \$ - | \$ - |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | \$ 1,655,491.12 | \$ -1,566,951.45 |
| Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | \$ 1,655,491.12 | \$ -1,566,951.45 |
| Suma | \$ 4,930,594.44 | \$ 1,424,463.11 |

Activo Diferido

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|----------|--------|--------|
| | \$.00 | \$.00 |

• **Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otro que aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

- Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
- Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| PASIVO CIRCULANTE | \$ 7,672,869.96 | \$ 5,118,621.74 |
| PASIVO NO CIRCULANTE | \$.00 | \$.00 |
| Suma de Pasivo | \$ 7,672,869.96 | \$ 5,118,621.74 |

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

| Concepto | Importe |
|--|------------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$.00 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 7,548,753.27 |
| INGRESOS POR CLASIFICAR | \$.00 |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | -\$ 164,002.79 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 464,708.42 |
| Suma PASIVO CIRCULANTE | \$ 7,849,458.90 |

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de ENTE/INSTITUTO, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de ENTE/INSTITUTO, con vencimiento menor o igual a doce meses.

• **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

| Concepto | 2021 |
|--|-------------|
| PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO | \$.00 |
| Suma de Pasivos a Largo Plazo | \$ - |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

- De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

| Concepto | Importe |
|--|-------------|
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| Subtotal Aportaciones | \$ - |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| Subtotal Capacitación y Consultoría | \$ - |
| | \$.00 |

| | | |
|---------------------------------|----|--------|
| Subtotal Venta de Publicaciones | \$ | - |
| | | \$.00 |
| Subtotal Otros | \$ | - |
| | | \$.00 |
| Subtotal Productos Financieros | \$ | - |
| Suma | \$ | - |

Otros Ingresos y Beneficios

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

| Concepto | Importe |
|--|-------------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$ 5,580,420.24 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$ 8,833,182.15 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$.00 |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$.00 |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$.00 |
| Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | \$ 14,413,602.39 |

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

| Concepto | Importe | % |
|---|-----------------|-----|
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | \$ 7,174,837.71 | 50% |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | \$ 263,144.00 | 2% |
| SEGURIDAD SOCIAL | \$ 575,274.86 | 4% |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|---|------------------------|------------------------|
| BANCOS/TESORERÍA | \$ 2,469,596.96 | \$ 1,672,160.03 |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | | \$ 2,256,028.10 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ 2,367,066.54 | \$.00 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | 0.00 | \$.00 |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/C | \$.00 | \$.00 |
| Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$ 4,836,663.50 | \$ 3,928,188.13 |

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

| | 2021 | 2020 |
|--|------|------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | | |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | |
| Depreciación | | |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Partidas extraordinarias | | |

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

| |
|--|
| Valores |
| Emisión de obligaciones |
| Avalos y garantías |
| Juicios |
| Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares |
| Bienes concesionados o en comodato |

| Concepto | Importe |
|---|-------------|
| VALORES | \$.00 |
| EMISIÓN DE OBLIGACIONES | \$.00 |
| AVALES Y GARANTÍAS | \$.00 |
| JUICIOS | \$.00 |
| INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES | \$.00 |
| BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO | \$.00 |
| | \$.00 |
| Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | \$ - |

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

| Concepto | Importe |
|--|-------------------------|
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$ 27,227,068.00 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | \$ 15,648,027.61 |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$.00 |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA | \$ 11,579,040.38 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA | \$ 11,579,040.39 |
| Suma LEY DE INGRESOS | \$ 66,033,176.39 |

Cuentas de egresos

| Concepto | Importe |
|---|-------------------------|
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$ 27,227,068.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | \$ 16,907,052.00 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | \$ 10,320,016.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | \$ 10,320,016.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | \$ 10,320,016.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | \$ 10,320,016.00 |
| Suma PRESUPUESTO DE EGRESOS | \$ 85,414,184.00 |

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso 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, y que deberán ser considerados en la

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) 98-06-11
- b) Cambio en el Organigrama

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
- b) Principal actividad.
- c) Ejercicio fiscal.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normalidad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normalidad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su armonización con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclassificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo. Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantía, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.

- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma. Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".