 **INSTITUTO PARA LA PROTECCION DE PERSONAS DEFENSORAS DE DERECHOS HUMANOS Y PERIODISTAS**

**I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 30 DE JUNIO DE 2024**

**b) Notas de Desglose.**

IC‑NEF‑06‑2406

**I) Notas al Estado de Actividades**

 **Ingresos de Gestión**

 **1) Ingresos Presupuestales**

 **Descripción 2024 2023**

 Productos 172.73 1,036.07

 Transferencias y Asignaciones 5,799,248.50 6,754,751.00

 **2) Otros Ingresos**

 **Gastos y Otras Perdidas**

 **1) Gastos Presupuestales**

 **Descripción 2024 2023**

 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente 2,881,955.75 2,661,541.16

 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio 201,390.36 104,445.62

 Remuneraciones Adicionales y Especiales 27,386.82 0.00

 Seguridad Social 593,570.75 502,604.58

 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales 168,719.33 157,629.98

 Alimentos y Utensilios 1,466.00 0.00

 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación 347.01 771.01

 Combustibles, Lubricantes y Aditivos 38,750.99 23,582.83

 Materiales y Suministros para Seguridad 110,859.33 128,661.20

 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores 74,385.22 137,678.49

 Servicios Básicos 113,412.57 108,230.15

 Servicios de Arrendamiento 318,754.44 233,055.69

 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios 62,945.31 142,105.80

 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales 20,577.80 19,092.71

 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación 113,986.63 120,778.57

 Servicios de Traslado y Viáticos 153,459.50 118,395.95

 Servicios Oficiales 61,854.64 84,770.57

 Otros Servicios Generales 65,635.00 61,072.00

 Ayudas Sociales a Personas 305,000.01 431,165.12

 **2) Otros Gastos**

 **Descripción 2024 2023**

 Depreciación de Bienes Muebles 108,356.84 31,070.36

 Amortización de Activos Intangibles 2,848.74 1,899.16

**II) Notas al Estado de Situación Financiera**

 **Activo**

 **1) Efectivo y Equivalentes**

 **Descripción 2024 2023**

 Efectivo 0.00 10,000.00

 Bancos/Tesorería 937,540.75 1,513,856.98

 **2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

 **Descripción 2024 2023**

 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo 553.97 19,121.03

 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo 10,000.00 0.00

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

 **4) Inversiones Financieras**

 **5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

 **Descripción 2024 2023**

 Mobiliario y Equipo de Administración 723,958.31 561,674.31

 Vehículos y Equipo de Transporte 343,900.00 343,900.00

 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas 14,078.00 14,078.00

 **6) Estimaciones y Deterioros**

 **Descripción 2024 2023**

 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 238,402.92 34,837.78

 Amortización Acumulada de Activos Intangibles 7,596.64 1,899.16

 **7) Otros Activos**

 **Pasivo**

 **1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

 **Descripción 2024 2023**

 Proveedores por Pagar a Corto Plazo 12,758.24 9,543.60

 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo 267,207.30 237,972.25

 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo 13.62 48.37

 **2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

 **III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública**

 **Descripción 2024 2023**

 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO 1,210,938.98 593,593.86

 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) 0.00 0.00

 Resultados de Ejercicios Anteriores 1,210,938.98 593,593.86

 **IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

 **1) Efectivo y Equivalentes**

 **Descripción 2024 2023**

 Efectivo 0.00 10,000.00

 Bancos/Tesorería 937,540.75 1,513,856.98

 **2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles**

 **Descripción 2024 2023**

 Bienes Muebles 1,081,936.31 919,652.31

 Mobiliario y Equipo de Administración 723,958.31 561,674.31

 Vehículos y Equipo de Transporte 343,900.00 343,900.00

 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas 14,078.00 14,078.00

 **3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro**

 **Descripción 2024 2023**

 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) 0.00 0.00

 OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS 111,205.58 32,969.52

 **V) Conciliación Presupuestaria y Contable**

 **1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

 **1. Ingresos Presupuestarios 5,799,421.23**

 **2. Más Ingresos contables no presupuestarios 0.00**

 2.1 Ingresos Financieros 0.00

 2.2 Incremento por Variación de Inventarios 0.00

 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia 0.00

 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones 0.00

 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios 0.00

 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios 0.00

 **3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables 0.00**

 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales 0.00

 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos 0.00

 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables 0.00

 **Ingresos Contables (4 = 1 + 2 ‑ 3) 5,799,421.23**

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

 JHENNY JUDITH BERNAL ARELLANO CRISTIAN ALBERTO ACOSTA PADILLA MARIA CLARISA ACOSTA LOPEZ

 DIRECTORA GENERAL COORDINADOR GRAL. ADMINISTRATIVO CONTADOR GENERAL

 **2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables**

 **. Total de egresos (presupuestarios) 5,401,915.66**

 **2. Menos egresos presupuestarios no contables 87,458.20**

 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización 0.00

 2.2 Materiales y Suministros 0.00

 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración 87,458.20

 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo 0.00

 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio 0.00

 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte 0.00

 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad 0.00

 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas 0.00

 2.9 Activos Biológicos 0.00

 2.10 Bienes Inmuebles 0.00

 2.11 Activos Intangibles 0.00

 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público 0.00

 2.13 Obra Pública en Bienes Propios 0.00

 2.14 Acciones y Participaciones de Capital 0.00

 2.15 Compra de Títulos y Valores 0.00

 2.16 Concesión de Préstamos 0.00

 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos 0.00

 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales 0.00

 2.19 Amortización de la Deuda Publica 0.00

 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) 0.00

 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables 0.00

 **3. Más gastos contables no presupuestales 111,205.58**

 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones 111,205.58

 3.2 Provisiones 0.00

 3.3 Disminución de Inventarios 0.00

 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia 0.00

 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones 0.00

 3.6 Otros Gastos 0.00

 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios 0.00

 **4. Total de Gasto Contable (4 = 1 ‑ 2 + 3) 5,425,663.04**

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

 JHENNY JUDITH BERNAL ARELLANO CRISTIAN ALBERTO ACOSTA PADILLA MARIA CLARISA ACOSTA LOPEZ

 DIRECTORA GENERAL COORDINADOR GRAL. ADMINISTRATIVO CONTADOR GENERA