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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024**

**b) Notas de Desglose**

**(Cifras en Pesos)**

IC‑NEF‑06‑2409

**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos y Otros Beneficios**

**Cuenta Descripción Saldo**

4151 Productos 310.61

4221 Transferencias y Asignaciones 8,834,159.50

**Gastos y Otras Pérdidas**

**Cuenta Descripción Saldo**

5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente 4,429,346.09

5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio 327,345.09

5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales 227,213.52

5114 Seguridad Social 850,537.47

5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales 194,188.29

5122 Alimentos y Utensilios 1,466.00

5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación 2,020.93

5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos 58,288.07

5128 Materiales y Suministros para Seguridad 175,721.33

5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores 78,251.54

5131 Servicios Básicos 180,043.83

5132 Servicios de Arrendamiento 478,131.66

5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios 164,461.91

5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales 53,548.05

5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación 166,093.15

5137 Servicios de Traslado y Viáticos 199,376.13

5138 Servicios Oficiales 67,607.31

5139 Otros Servicios Generales 103,891.00

5241 Ayudas Sociales a Personas 505,000.01

5515 Depreciación de Bienes Muebles 163,749.95

5517 Amortización de Activos Intangibles 4,273.11

**II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

**Cuenta Descripción Saldo**

1111 Efectivo 0.00

1112 Bancos/Tesorería 901,803.44

1113 Bancos/Dependencias y Otros 0.00

1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) 0.00

1115 Fondos con Afectación Específica 0.00

1116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración 0.00

1119 Otros Efectivos y Equivalentes 0.00

1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo 0.00

**CUENTAS POR COBRAR DE CONTRIBUCIONES**

**Cuenta Descripción Saldo**

1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo 0.00

1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo 0.00

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES, Y BIENES O SERVICIOS**

**Cuenta Descripción Saldo**

1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo 284.07

1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo 10,000.00

1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo 0.00

1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo 0.00

1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo 1,717.93

1132 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo 0.00

1133 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo 0.00

1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo 0.00

1139 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo 0.00

**INVENTARIOS**

**Cuenta Descripción Saldo**

1141 Inventario de Mercancías para Venta 0.00

1142 Inventario de Mercancías Terminadas 0.00

1143 Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración 0.00

1144 Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción 0.00

1145 Bienes en Tránsito 0.00

**ALMACENES**

**Cuenta Descripción Saldo**

1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo 0.00

**INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO**

**Cuenta Descripción Saldo**

1211 Inversiones a Largo Plazo 0.00

1212 Títulos y Valores a Largo Plazo 0.00

1213 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos 0.00

1214 Participaciones y Aportaciones de Capital 0.00

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**

**Cuenta Descripción Saldo**

1221 Documentos por Cobrar a Largo Plazo 0.00

1222 Deudores Diversos a Largo Plazo 0.00

1223 Ingresos por Recuperar a Largo Plazo 0.00

1224 Préstamos Otorgados a Largo Plazo 0.00

1229 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo 0.00

**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

**RUBRO NOMBRE MONTO NATURALEZA**

1231 Terrenos 0.00

1232 Viviendas 0.00

1233 Edificios no Habitacionales 0.00

1234 Infraestructura 0.00

1235 Construcciones en Proceso en Bienes

de Dominio Público 0.00

1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios 0.00

1239 Otros Bienes Inmuebles 0.00

**BIENES MUEBLES**

**RUBRO NOMBRE MONTO NATURALEZA DEPRECICACIÓN METODO DE TASA**

**DETERMINADA DEPRECIACION CRITERIO**

**DEL EJERCICIO ACUMULADA**

12411 Muebles de Oficina y Estantería 379,203.99 28,437.57 60,188.16 ANUAL 10.00

12413 Equipo de Cómputo y de Tecnologías

de la Información 338,547.16 82,206.26 144,627.29 ANUAL 33.33

12419 Otros Mobiliarios y Equipos de Administración 6,207.16 465.48 724.08 ANUAL 10.00

12441 Vehículos y Equipo Terrestre 343,900.00 51,584.94 85,974.90 ANUAL 20.00

12465 Equipo de Comunicación y Telecomunicación 14,078.00 1,055.70 2,281.60 ANUAL 10.00

**INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

**RUBRO NOMBRE MONTO NATURALEZA DEPRECICACIÓN METODO DE TASA**

**DETERMINADA DEPRECIACION CRITERIO**

**DEL EJERCICIO ACUMULADA**

12541 Licencias Informáticas e Intelectuales 17,092.60 4,273.11 9,021.01 ANUAL 33.33 CONAC

**OTROS ACTIVOS DIFERIDOS**

**Cuenta Descripción Saldo**

1279 Depósitos en Garantia 62,597.25

**ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

**Cuenta Descripción Saldo**

1161 Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 0.00

1281 Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo 0.00

1282 Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo 0.00

1283 Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo 0.00

1284 Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo 0.00

1289 Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo 0.00

**OTROS ACTIVOS**

**Cuenta Descripción Saldo**

1191 Valores en Garantía 0.00

1192 Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) 0.00

1193 Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago 0.00

1221 Documentos por Cobrar a Largo Plazo 0.00

1222 Deudores Diversos a Largo Plazo 0.00

1223 Ingresos por Recuperar a Largo Plazo 0.00

1224 Préstamos Otorgados a Largo Plazo 0.00

1229 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo 0.00

1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público 0.00

1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios 0.00

**Pasivo**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**Cuenta Descripción Saldo**

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo 0.00

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo 18,130.80

2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo 0.00

2114 Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo 0.00

2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo 0.00

2116 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo 0.00

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo 139,629.02

2118 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo 0.00

2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo 0.09

2121 Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo 0.00

2122 Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo 0.00

2211 Proveedores por Pagar a Largo Plazo 0.00

2212 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo 0.00

2221 Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo 0.00

2222 Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo 0.00

2229 Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo 0.00

2235 Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo 0.00

**FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN**

**Cuenta Descripción Saldo**

2161 Fondos en Garantía a Corto Plazo 0.00

2162 Fondos en Administración a Corto Plazo 0.00

2163 Fondos Contingentes a Corto Plazo 0.00

2164 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo 0.00

2165 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo 0.00

2166 Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo 0.00

2251 Fondos en Garantía a Largo Plazo 0.00

2252 Fondos en Administración a Largo Plazo 0.00

2253 Fondos Contingentes a Largo Plazo 0.00

2254 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo 0.00

2255 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo 0.00

2256 Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo 0.00

**PASIVOS DIFERIDOS**

**Cuenta Descripción Saldo**

2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo 0.00

2152 Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo 0.00

2159 Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo 0.00

2241 Créditos Diferidos a Largo Plazo 0.00

2242 Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo 0.00

2249 Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo 0.00

**PROVISIONES**

**Cuenta Descripción Saldo**

2171 Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo 0.00

2172 Provisión para Contingencias a Corto Plazo 0.00

2179 Otras Provisiones a Corto Plazo 0.00

2261 Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo 0.00

2262 Provisión para Pensiones a Largo Plazo 0.00

2263 Provisión para Contingencias a Largo Plazo 0.00

2269 Otras Provisiones a Largo Plazo 0.00

**OTROS PASIVOS**

**Cuenta Descripción Saldo**

2191 Ingresos por Clasificar 0.00

2192 Recaudación por Participar 0.00

2199 Otros Pasivos Circulantes 0.00

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

**Cuenta Descripción Monto al Monto al Variación**

**30/09/2024 31/12/2023**

311 Aportaciones 0.00 0.00 0.00

312 Donaciones de Capital 0.00 0.00 0.00

313 Actualización de la Hacienda

Pública/Patrimonio 0.00 0.00 0.00

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

**Concepto 2024 2023**

**Efectivo 0.00 10,000.00**

**Bancos/Tesorería 901,803.44 676,552.50**

**Bancos/Dependencias y Otros 0.00 0.00**

**Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) 0.00 0.00**

**Fondos con Afectación Específica 0.00 0.00**

**Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración 0.00 0.00**

**Otros Efectivos y Equivalentes 0.00 0.00**

**ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS**

**Concepto 2024 2023**

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 0.00 0.00**

Terrenos 0.00 0.00

Viviendas 0.00 0.00

Edificios no Habitacionales 0.00 0.00

Infraestructura 0.00 0.00

Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público 0.00 0.00

Construcciones en Proceso en Bienes Propios 0.00 0.00

Otros Bienes Inmuebles 0.00 0.00

**Bienes Muebles 1,081,936.31 994,478.11**

Mobiliario y Equipo de Administración 723,958.31 636,500.11

Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo 0.00 0.00

Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio 0.00 0.00

Vehículos y Equipo de Transporte 343,900.00 343,900.00

Equipo de Defensa y Seguridad 0.00 0.00

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

Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos 0.00 0.00

Activos Biológicos 0.00 0.00

**CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS**

**Concepto 2024 2023**

**Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) 403,915.67 617,345.12**

**Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo 168,023.06 131,026.56**

Depreciación de Bienes Muebles 163,749.95 126,278.66

Amortización de Activos Intangibles 4,273.11 4,747.90

**Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación 235,892.61 486,318.56**

**V) Conciliación Presupuestaria y Contable**

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

**1. Ingresos Presupuestarios 8,834,470.11**

**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) 8,834,470.11**

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**

**1. Total de egresos (presupuestarios) 8,349,989.58**

**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

2.8 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 168,023.06**

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones 168,023.06

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) 8,430,554.44**

2.7 Equipo de Defensa y Seguridad 0.00

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