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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**(Cifras en Pesos)**

IC‑NEF‑06‑2412

**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos y Otros Beneficios**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Descripción** | **Saldo** |
| 4151 | Productos | 550.46 |
| 4221 | Transferencias y Asignaciones | 12,269,014.50 |

**Gastos y Otras Pérdidas**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Descripción** | **Saldo** |
| 5111 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 6,001,876.49 |
| 5112 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 468,350.54 |
| 5113 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | 764,218.14 |
| 5114 | Seguridad Social | 1,238,958.70 |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 340,695.86 |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | 14,379.00 |
| 5124 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 3,251.93 |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 76,181.82 |
| 5127 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 14,250.00 |
| 5128 | Materiales y Suministros para Seguridad | 563,273.71 |
| 5129 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 89,029.60 |
| 5131 | Servicios Básicos | 241,640.01 |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | 647,369.49 |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 318,481.91 |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 72,658.16 |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 212,803.88 |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | 251,164.88 |
| 5138 | Servicios Oficiales | 93,774.52 |
| 5139 | Otros Servicios Generales | 150,719.00 |
| 5241 | Ayudas Sociales a Personas | 781,056.81 |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 219,373.61 |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 5,697.48 |

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

**Activo**

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Descripción** | **Saldo** |
| 1111 | Efectivo | 0.00 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 599,521.48 |
| 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 | 4,174.35 |
| 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 | 5,001.62 |
| 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 |

**FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Descripción** | **Saldo** |
| 1213 | Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 |

**PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Descripción** | **Saldo** |
| 1211 | Inversiones a Largo Plazo | 0.00 |
| 1212 | Títulos y Valores a Largo Plazo | 0.00 |
| 1214 | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00 |

**BIENES MUEBLES**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RUBRO** | **NOMBRE** | **MONTO** | **NATURALEZA** | **DEPRECIACION** | | **METODO DE DEPRECICACIÓN** | **TASA DETERMINADA** | **CRITERIO** |
| **DEL EJERCICIO** | **ACUMULADA** |
| 12411 | Muebles de Oficina y Estantería | 379,203.99 |  | 37,916.76 | 69,667.35 | ANUAL | 10.00 | CONAC |
| 12413 | Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 346,846.96 |  | 110,648.69 | 173,069.72 | ANUAL | 33.33 | CONAC |
| 12419 | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 6,207.16 |  | 620.64 | 879.24 | ANUAL | 10.00 | CONAC |
| 12441 | Vehículos y Equipo Terrestre | 343,900.00 |  | 68,779.92 | 103,169.88 | ANUAL | 20.00 | CONAC |
| 12465 | Equipo de Comunicación y Telecomunicación | 14,078.00 |  | 1,407.60 | 2,633.50 | ANUAL | 10.00 | CONAC |

**BIENES INMUEBLES**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RUBRO** | **NOMBRE** | **MONTO** | **NATURALEZA** | **DEPRECIACION** | | **METODO DE DEPRECICACIÓN** | **TASA DETERMINADA** | **CRITERIO** |
| **DEL EJERCICIO** | **ACUMULADA** |
| 123 | Bienes Inmuebles | 0.00 |  | 0.00 | 0.00 | ANUAL | 0.00 | CONCAC |

**INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RUBRO** | **NOMBRE** | **MONTO** | **NATURALEZA** | **DEPRECIACIÓN** | | **METODO DE DEPRECIACION** | **TASA DETERMINADA** | **CRITERIO** |
| **DEL EJERCICIO** | **ACUMULADA** |
| 12541 | Licencias Informáticas e Intelectuales | 17,092.60 |  | 5,697.48 | 10,445.38 | ANUAL | 33.33 | CONAC |
| 127 | Activos Diferidos | 0.00 |  | 0.00 | 0.00 | ANUAL | 0.00 | CONCAC |

**OTROS ACTIVOS DIFERIDOS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Descripción** | **Saldo** |
| 1279 | Depósitos en Garantía | 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 | 102,275.55 |
| 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 | 415,184.37 |
| 2118 | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0.02 |
| 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**

**INSTITUTO PARA LA PROTECCION DE PERSONAS DEFENSORAS DE DERECHOS HUMANOS Y PERIODISTAS no ha modificado su Patrimonio Contribuido**

**INSTITUTO PARA LA PROTECCION DE PERSONAS DEFENSORAS DE DERECHOS HUMANOS Y PERIODISTAS no ha modificado su Patrimonio Generado**

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

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Concepto** | **2024** | **2023** |
| Efectivo | 0.00 | 10,000.00 |
| Bancos/Tesorería | 599,521.48 | 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** | **1,090,236.11** | **994,478.11** |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 732,258.11 | 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)** | **‑299,640.58** | **617,345.12** |
| **Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo** | **225,071.09** | **131,026.56** |
| Depreciación de Bienes Muebles | 219,373.61 | 126,278.66 |
| Amortización de Activos Intangibles | 5,697.48 | 4,747.90 |
| **Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación** | **‑524,711.67** | **486,318.56** |

**V) Conciliación Presupuestaria y Contable**

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

**1. Ingresos Presupuestarios 12,269,564.96**

**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) 12,269,564.96**

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) 12,439,892.45**

**2. Menos egresos presupuestarios no contables 95,758.00**

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 95,758.00

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 225,071.09**

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones 225,071.09

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) 12,569,205.54**

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