JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

MICHOACAN DE OCAMPO

Estado de Situación Financiera

Al 30/nov./2018

Usr Supervisor
Rep rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 10/dic./2018 04:12 p. m.

ACTIVO	2018	2017
ACTIVO CIRCULANTE	$1,956,518.63	$1,631,544.11
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$5,986.21	$1,795.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$1,950,532.42	$1,629,749.11
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$0.00	$0.00
INVENTARIOS	$0.00	$0.00
ALMACENES	$0.00	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00
Total de Activos Circulantes	$1,956,518.63	$1,631,544.11
ACTIVO NO CIRCULANTE	$921,657.53	$991,331.65
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L	$10,550.94	$10,550.94
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC	$471,660.00	$471,660.00
BIENES MUEBLES	$1,205,639.41	$1,203,139.42
ACTIVOS INTANGIBLES	$0.00	$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMU	-$766,192.82	-$694,018.71
ACTIVOS DIFERIDOS	$0.00	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00
Total de Activos No Circulantes	$921,657.53	$991,331.65
Total de Activos	$2,878,176.16	$2,622,875.76

PASIVO	2018	2017
PASIVO CIRCULANTE	$1,603,245.15	$1,097,540.93
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$1,603,245.15	$1,097,540.93
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LA	$0.00	$0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O A	$0.00	$0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
Total de Pasivos Circulantes	$1,603,245.15	$1,097,540.93
PASIVO NO CIRCULANTE	$0.00	$0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O A	$0.00	$0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
Total de Pasivos No Circulantes	$0.00	$0.00
Total de Pasivos	$1,603,245.15	$1,097,540.93
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	$1,338,865.48	$1,338,865.48
APORTACIONES	$0.00	$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON	$1,338,865.48	$1,338,865.48
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-$63,934.47	$186,469.35
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-$250,403.82	-$24,535.69
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$186,469.35	$211,005.04
REVALÚOS	$0.00	$0.00
RESERVAS	$0.00	$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS A	$0.00	$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN	$0.00	$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETAI	$0.00	$0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	$1,274,931.01	$1,525,334.83

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

MICHOACAN DE OCAMPO

Estado de Situación Financiera

Al 30/nov./2018

Usr: Supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 10/dic./2018 04:12 p. m.

	2018	2017
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	$2,878,176.16	$2,622,875.76

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

MICHOACAN DE OCAMPO

Estado de Situación Financiera

Al 30/nov./2018

Fecha y hora de Impresión | 10/dic./2018 04:12 p. m.

Usr: Supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

	2018	2017
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
		$0.00
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$8,047,216.00	$7,644,959.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	$2,287,051.97	$138,121.63
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$0.00	-$91,558.50
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	$5,760,164.03	$7,415,278.87
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	$4,981,124.22	$6,559,078.78
		$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$8,047,216.00	$7,644,959.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	$2,111,102.81	$138,121.62
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APl	$0.00	-$91,558.50
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	$5,936,113.19	$7,415,278.88
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	$5,936,113.19	$7,415,278.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	$5,936,113.19	$7,415,278.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	$5,551,176.37	$6,977,689.35

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

LIC. ROCIO MELDA VELAZCO OCEGUEDA
PRESIDENTE

L.C. MARGARITA CEJA MEDINA
SUBDIRECTORA CONSULTIVA Y DE SEGUIMIENTO

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACÁN
MICHOACAN DE OCAMPO
Estado de Actividades
Del 01/ene./2018 al 30/nov./2018

Usr: Supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 10/dic./2018 04:14 p. m.

	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	$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 DE TIPO CORRIENTE *	$0.00	$0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	$0.00	$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	$0.00	$0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CA	$0.00	$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	$5,760,164.03	$5,568,682.70
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$5,760,164.03	$5,568,682.70
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	$0.00	$84,481.46
INGRESOS FINANCIEROS	$0.00	$0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBS	$0.00	$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	$0.00	$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$0.00	$84,481.46
Total de Ingresos y Otros Beneficios	$5,760,164.03	$5,653,164.16
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$5,936,113.19	$5,470,853.87
SERVICIOS PERSONALES	$5,212,501.03	$4,680,839.70
MATERIALES Y SUMINISTROS	$55,970.74	$66,448.99
SERVICIOS GENERALES	$667,641.42	$723,565.18
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$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
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	$74,454.66	$146,095.16
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACI	$72,174.11	$72,051.16
PROVISIONES	$0.00	$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U C	$0.00	$0.00

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACÁN
MICHOACAN DE OCAMPO
Estado de Actividades
Del 01/ene./2018 al 30/nov./2018

Usr: Supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 10/dic./2018 04:14 p. m.

	2018	2017
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	$0.00	$0.00
OTROS GASTOS	$2,280.55	$74,044.00
INVERSIÓN PÚBLICA	$0.00	$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	$0.00	$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	$6,010,567.85	$5,616,949.03
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-$250,403.82	$36,215.13

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

LIC. ROCIO IMELDA VELAZCO OCEGUEDA
PRESIDENTE

L.C. MARGARITA CEJA MEDINA
SUBDIRECTORA CONSULTIVA Y DE SEGUIMIENTO

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACAN DE OCAMPO

MICHOACAN DE OCAMPO

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2018 Al 30/nov./2018

Usr. Supervisor
Rep: rplEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión | 10/dic./2018 04:17 p. m.

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado: De Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado: Del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017	$1,338,865.48	$0.00	$0.00	$0.00	$1,338,865.48
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	$1,338,865.48	$0.00	$0.00	$0.00	$1,338,865.48
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2017	$0.00	$211,005.04	-$24,535.69	$0.00	$186,469.35
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	$0.00	-$24,535.69	$0.00	-$24,535.69
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$211,005.04	$0.00	$0.00	$211,005.04
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	$0.00	$0.00	$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/	$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 2017	$1,338,865.48	$211,005.04	-$24,535.69	$0.00	$1,525,334.83
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	$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 201	$0.00	-$24,535.69	-$225,868.13	$0.00	-$250,403.82
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	$0.00	-$250,403.82	$0.00	-$250,403.82
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	-$24,535.69	$24,535.69	$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	$0.00	$0.00	$0.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HAC	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACAN DE OCAMPO

MICHOACAN DE OCAMPO

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2018 Al 30/nov./2018

Usr: Supervisor
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión | 10/dic./2018 04:17 p. m.

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total
		De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	$1,338,865.48	$186,469.35	-$250,403.82	$0.00	$1,274,931.01

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

LIC. ROCIO IMELDA VELAZCO OCEGUEDA
PRESIDENTE

L.C. MARGARITA CEJA MEDINA
SUBDIRECTORA CONSULTIVA Y DE SEGUIMIENTO

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACAN
MICHOACAN DE OCAMPO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene./2018 Al 30/nov./2018

Usr: Supervisor
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 10/dic./2018 04:18 p. m.

	Origen	Aplicación
ACTIVO		$255,300.40
ACTIVO CIRCULANTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		$324,974.52
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		$4,191.21
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		$320,783.31
INVENTARIOS		
ALMACENES		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$69,674.12	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES		
ACTIVOS INTANGIBLES		$2,499.99
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		
ACTIVOS DIFERIDOS	$72,174.11	
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES		
PASIVO	**$505,704.22**	
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$505,704.22	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$505,704.22	
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		
PASIVO NO CIRCULANTE		
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		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		$250,403.82
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		$250,403.82
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		$225,868.13
REVALÚOS		$24,535.69
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PAT		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACAN
MICHOACAN DE OCAMPO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene./2018 Al 30/nov./2018

Usr: Supervisor
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión	10/dic./2018 04:18 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".

LIC. ROCIO IMELDA VELAZCO OCEGUEDA
PRESIDENTE

L.C. MARGARITA CEJA MEDINA
SUBDIRECTORA CONSULTIVA Y DE SEGUIMIENTO

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACÁN
MICHOACAN DE OCAMPO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2018 Al 30/nov./2018

Usr: Supervisor
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 10/dic./2018 04:19 p. m.

Concepto	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	$5,555,367.58	$6,977,663.16
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$0.00	$0.00
DERECHOS	$0.00	$0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	$0.00	$0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	$0.00	$0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	$0.00	$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	$0.00	$0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	$4,981,124.22	$6,559,078.78
APLICACIÓN	$574,243.36	$418,584.38
SERVICIOS PERSONALES	$5,551,176.37	$6,977,689.34
MATERIALES Y SUMINISTRO	$5,212,501.03	$6,506,829.37
SERVICIOS GENERALES	$32,620.62	$40,021.41
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	$306,054.72	$430,838.56
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$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
TRANFERENCIAS 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	$0.00	$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	$4,191.21	-$26.18
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES MUEBLES E INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCE	$0.00	$0.00
BIENES MUEBLES	$0.00	$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	$0.00	$0.00
APLICACIÓN	$0.00	$0.00
BIENES MUEBLES	$0.00	$0.01
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$0.00	$0.01
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	$0.00	$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	$0.00	$0.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO INTERNO	$0.00	$0.00
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	$0.00	$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	$0.00	$0.00
APLICACIÓN	$0.00	$0.00
DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	$0.00	$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	$0.00	$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC	$4,191.21	-$26.19
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	$1,795.00	$1,821.19
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	$5,986.21	$1,795.00

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACÁN
MICHOACAN DE OCAMPO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2018 Al 30/nov./2018

Usr: Supervisor
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 10/dic./2018 04:19 p. m.

Concepto	2018	2017

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

LIC. ROCIO IMELDA VELAZCO OCEGUEDA
PRESIDENTE

L.C. MARGARITA CEJA MEDINA
SUBDIRECTORA CONSULTIVA Y DE SEGUIMIENTO

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

MICHOACAN DE OCAMPO

Estado Analítico del Activo

Del 01/ene./2018 al 30/nov./2018

Usr: Supervisor

Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Fecha y hora de Impresión | 10/dic./2018 04:20 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	$2,622,875.76	$11,283,348.13	$11,028,047.73	$2,878,176.16	$255,300.40
ACTIVO CIRCULANTE	$1,631,544.11	$11,280,848.14	$10,955,873.62	$1,956,518.63	$324,974.52
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$1,795.00	$5,496,666.75	$5,492,475.54	$5,986.21	$4,191.21
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$1,629,749.11	$5,772,181.39	$5,451,398.08	$1,950,532.42	$320,783.31
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$0.00	$12,000.00	$12,000.00	$0.00	$0.00
INVENTARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ALMACENES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	$991,331.65	$2,499.99	$72,174.11	$921,657.53	-$69,674.12
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	$10,550.94	$0.00	$0.00	$10,550.94	$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$471,660.00	$0.00	$0.00	$471,660.00	$0.00
BIENES MUEBLES	$1,203,139.42	$2,499.99	$0.00	$1,205,639.41	$2,499.99
ACTIVOS INTANGIBLES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-$694,018.71	$0.00	$72,174.11	-$766,192.82	-$72,174.11
ACTIVOS DIFERIDOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

MICHOACAN DE OCAMPO

Estado Analítico del Activo

Del 01/ene./2018 al 30/nov./2018

Usr: Supervisor

Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Fecha y hora de Impresión: 10/dic./2018 04:20 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)

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

LIC. ROCIO IMELDA VELAZCO OCEGUEDA
PRESIDENTA

L.C. MARGARITA CEJA MEDINA
SUBDIRECTORA CONSULTIVA Y DE SEGUIMIENTO

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

MICHOACAN DE OCAMPO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene./2018 Al 30/nov./2018

Usr: Supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión: 10/dic./2018 04:21 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**	**$1,097,540.93**	**$1,603,245.15**
Total Deuda y Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$1,097,540.93**	**$1,603,245.15**

JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

MICHOACAN DE OCAMPO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene./2018 Al 30/nov./2018

Usr: Supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión | 10/dic./2018 04:21 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".

LIC. ROCIO IMELDA VELAZCO OCEGUEDA
PRESIDENTA

L.C. MARGARITA CEJA MEDINA
SUBDIRECTORA CONSULTIVA Y DE SEGUIMIENTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018.

Las notas que se adjuntan al presente informe, son parte integrante de los estados financieros, correspondientes al mes de noviembre de 2018, las cuales tienen como propósito aclarar o detallar la información y cifras en los mismos, y se presentan en cumplimiento a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Acuerdo que reforma los Capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 30 de diciembre de 2013.

Algunas de las cifras están sujetas al programa de depuración establecido con motivo de la implementación de la armonización de la contabilidad en el Estado y de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

De conformidad con la citada Ley, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se describen las notas a los estados financieros correspondientes al mes de noviembre de 2018, con los siguientes apartados:

- Notas de Desglose.
- Notas de Memoria.
- Notas de Gestión Administrativa.

❖ NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo de $ 5,986.21 en este apartado, representa las cuentas bancarias y depósitos de fondos de terceros en garantía propiedad de la Entidad, con los cuales se cubrirán las necesidades de los meses posteriores al periodo que nos ocupa.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

El saldo de $ 1'950,532.42, de éste rubro al 30 de noviembre de 2018 está conformado por diversas cuentas cuya característica es que son recuperables en el corto plazo, es decir, que aun cuando no son efectivo, serán fácilmente recuperables en el transcurso máximo de un año, sin embargo, la cantidad de $ 1'726,831.42 corresponde a impuestos retenidos a los trabajadores este saldo es el producto de la acumulación en gran medida de adeudos registrados en ejercicios anteriores y de este año, de los cuales señalamos los Impuestos retenidos a los trabajadores en los años 2013, 2014, 2015, 2016 , 2017 y 2018, así como los impuestos retenidos por arrendamiento del 2015 que la Secretaría de Finanzas y Administración tiene pendiente de depositar a la Junta de Asistencia Privada; la cantidad de $ 221,701.00 corresponde a Documentos de Ejecución Presupuestaria y Pago de 2018 operados por parte de la Secretaria de Finanzas y Administración que a la fecha no han sido cubiertos. Se adjunta anexo 1. Gastos por comprobar por la cantidad de $2,000.00 que se entregaron al Departamento de Evaluación Asistencial, para que lleven a cabo sus actividades en el mes de diciembre.

ACTIVO NO CIRCULANTE

El saldo al 30 de noviembre de 2018, del activo no circulante asciende a la cantidad de **$ 921,657.53** y se integra de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

El saldo de este rubro lo integra movimientos de ejercicios anteriores por un importe de $10,550.94

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

De conformidad con lo dispuesto en los acuerdos donde se establecen las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, publicado en el DOF del 27 de diciembre de 2010 y los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos publicado en el DOF del 13 de diciembre de 2011, se tiene un terreno con un valor comercial de $ 471,660.00.

BIENES MUEBLES

Es la incorporación al patrimonio de la Entidad de los bienes muebles, ya sea por adquisiciones o cualquier otro concepto y sus efectos por la desincorporación del patrimonio del Estado de dichos bienes a su valor original, ya sea por su venta o cuando por el deterioro de los mismos; se consideran en este rubro: muebles, mobiliario y equipo de oficina, los vehículos, maquinaria, equipo de cómputo, etc.

Desde el ejercicio fiscal 2015 se continuó con las acciones con las Dependencias para llevar a cabo el levantamiento físico de los bienes muebles e intangibles existentes en cada una de ellas, las cuales se continuarán hasta tener incorporado en la contabilidad el total de estos bienes los cuales ascienden a la cantidad de $ 1'205,639.41.

La Depreciación Acumulada de Bienes Muebles al 30 de noviembre de 2018, asciende a -$ 766,192.82.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La Junta de Asistencia Privada del Estado de Michoacán de Ocampo se basa en la Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación, de fecha 31 de julio de 2012 y publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 15 agosto de 2012, en la cual se especifican los parámetros de estimación de vida útil de los activos como se muestra:

- Muebles de oficina y estantería 10% anual.
- Equipo de cómputo y tecnologías 33.3% anual.
- Automóviles y equipo terrestre 20% anual.

Con el objeto de tener una eficiente Administración de Activos el usuario firma de conformidad que se encuentra bajo su resguardo el artículo citado en dicha tarjeta comprometiéndose a hacerse responsable del mismo se le hace saber al trabajador, que de acuerdo al artículo 48, fracción IX de las Condiciones Generales de Trabajo del Gobierno del Estado de Michoacán de Ocampo, es su obligación: "Tratar con cuidado y mantener en buen estado los muebles, máquinas y útiles que se les proporcionen para el desempeño de su trabajo, de manera que solo sufran el desgaste normal, los trabajadores deberán informar a

su superior inmediato, los desperfectos en los citados bienes, tan pronto como los adviertan".

PASIVO

Son las obligaciones presentes del ente público, virtualmente ineludibles, identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que representan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente.

Este apartado se compone de dos grupos, como se observa en el cuadro que a continuación se presenta, en los que inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de noviembre de 2018, certificados bursátiles, pasivos por obligaciones fiscales y laborales, acreedores diversos y pasivos por deudas contraídas a corto y largo plazo.

PASIVO CIRCULANTE

El saldo de este rubro al 30 de noviembre de 2018 es por la cantidad de **$ 1'603,245.15** este apartado lo constituyen las obligaciones cuyo vencimiento será en un período menor o igual a doce meses.

- Proveedores por Pagar a Corto Plazo por $ 398,200.40 que corresponde a gastos por concepto de arrendamiento, servicio de vigilancia, limpieza, combustible, mantenimiento del equipo de cómputo, tóner, servicio de fotocopiado, teléfono, el boletín, viáticos, gastos de traslado, papelería, mantenimiento al parque vehicular y otros gastos. Se anexa auxiliar.

- Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo por $ 1'205,044.75 la cual corresponde a impuestos retenidos a los trabajadores que se adeudan al SAT de diciembre de 2015 , diciembre de 2016 una parte; de junio al mes de diciembre de 2017. Del mes de enero al mes de noviembre de 2018. El ISR retención por arrendamiento de octubre a diciembre de 2015. Se anexa auxiliar.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades muestra dos grandes agregados representados por los Ingresos y Otros Beneficios, así como los Gastos y Otras Pérdidas, mostrando los conceptos del ingreso y los gastos con los conceptos del clasificador por objeto del gasto, de acuerdo a la Ley de Ingresos del Estado de Michoacán para el ejercicio fiscal 2018 y al Decreto que

contiene el Presupuesto del Gobierno del Estado de Michoacán del mismo ejercicio, respectivamente, así mismo permite determinar el resultado del periodo, del 01 de enero al 30 de noviembre de 2018, el cual refleja un desahorro de **- $ 250,403.82**.

Los ingresos al 30 de noviembre de 2018, fueron de **$ 5´760,164.03** que se integran principalmente por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas que representan el 71.57 % como se detalla a continuación:

	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas.	$ 5´760,164.03
	Otros ingresos y Beneficios Varios	$ 0.00
	Ingresos Totales	$ 5´760,164.03

De conformidad al Acuerdo por el que se Reforman y Adicionan las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos de fecha 27-12-2017, que a la letra dice: "Para el reconocimiento de las operaciones financieras relativas al registro de los ingresos, se deberá registrar el ingreso devengado y recaudado de forma simultánea a la precepción del recurso, excepto por las aportaciones y las resoluciones en firme". Motivo por el cual a partir del mes de julio no se registraron en el devengo como anteriormente se venía haciendo, los Documentos de Ejecución Presupuestaria y Pago operados por parte de la Secretaría de Finanzas y Administración, los cuales a continuación se detallan y que se registraran cuando estén efectivamente recaudados:

Unidad Ejecutora.	Número de Documento de Ejecución Presupuestaria y Pago.	Importe.	Fecha operado.
01	074000000001	$ 2,500.00	31/07/2018
01	074000000002	$ 6,953.00	31/07/2018
02	074000000004	$ 24,900.00	31/07/2018
03	074000000005	$ 600.00	31/07/2018
03	074000000006	$ 51,379.00	31/07/2018

03	07400000013	$	51,424.00	24/08/2018
03	07400000014	$	5,800.00	24/08/2018
01	07400000015	$	1,500.00	24/08/2018
01	07400000016	$	7,150.00	24/08/2018
02	07400000017	$	8,800.00	27/08/2018
01	07400000018	$	2,500.00	10/09/2018
01	07400000019	$	25,600.00	10/09/2018
02	7400000020	$	4,300.00	10/09/2018
02	7400000021	$	14,720.00	10/09/2018
03	7400000022	$	1,800.00	10/09/2018
03	7400000023	$	49,239.00	10/09/2018
01	7400000024	$	2,540.00	08/10/2018
01	7400000025	$	3,700.00	08/10/2018
02	7400000030	$	7,800.00	08/10/2018
02	7400000031	$	13,300.00	08/10/2018
03	7400000032	$	800.00	08/10/2018
03	7400000033	$	51,324.00	08/10/2018
03	7400000034	$	44,239.00	27/11/2018
TOTAL		**$**		**382,868.00**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.

En lo relativo a gastos y otras pérdidas, en cumplimiento de la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, se refleja el gasto ejercido el cual ascendió a **$ 5´936,113.19** como a continuación se detalla:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2018	IMPORTE ACUMULADO
Servicios Personales	$ 387,800.74	$ 5´212,501.03
Materiales y Suministros	$ 5,206.36	$ 55,970.74
Servicios Generales	$ 73,152.43	$ 667,641.42
Gastos Totales	$ 466,159.56	$ 5´936,113.19

SERVICIOS PERSONALES

1. Se registraron las nóminas de la primera y segunda quincena del personal de burocracia y funcionarios del mes.
2. Otras prestaciones.

MATERIALES Y SUMINISTROS

1. Se registró materiales, útiles de oficina y materiales de impresión.
2. Combustibles, lubricantes y aditivos.

SERVICIOS GENERALES:

1. Se registró servicio de agua y servicio telefónico.
2. Se registró arrendamiento del edificio y de maquinaria y equipo.
3. Servicio de vigilancia.
4. Servicios financieros.
5. Se registró el mantenimiento y conservación del inmueble.
6. Mantenimiento del vehículo.
7. Viáticos a la Ciudad de puebla con la finalidad de asistir a la Reunión XX CONAJAP.
8. Pasajes terrestres.
9. Se registró gasto correspondiente a Congresos y Convenciones.
10. Se registró el impuesto sobre nóminas y otros impuestos.

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.

Corresponde a la Depreciación de Bienes Muebles acumulada del mes enero a noviembre por la cantidad de **$ 72,174.11**

Otros gastos la cantidad de **$ 2,280.55** que corresponde al pago de recargos y actualizaciones generadas por el pago extemporáneo de I.S.R. retenido por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles.

NOTAS AL ESTADO DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio

Al 30 de noviembre de 2018 presenta un importe de **$ 1'338,865.48**

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

Resultado del Ejercicio. (Desahorro)

El monto de **-$ 250,403.82** representa un desahorro en el periodo, por la diferencia resultante entre el total de los ingresos y el total de los gastos devengados al cierre del periodo.

Resultado de Ejercicios Anteriores

Representa el saldo acumulado de los resultados obtenidos de ejercicios anteriores, el cual asciende a **$ 186,469.35**.

❖ NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS	2018
Ley de Ingresos Estimada	$ 8'047,216.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	$ 2'287,051.97
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	$ 0.00
Ley de Ingresos Devengada	$ 5'760,164.03
Ley de Ingresos Recaudada	$ 4'981,124.22

PRESUPUESTO DE EGRESOS	2018
Presupuesto de Egresos Aprobado	$ 8'047,216.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	$ 2'111,102.81
Modificación al Presupuesto de Egresos Aprobado	$ 0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	$ 5'936,113.19
Presupuesto de Egresos Devengado	$ 5'936,113.19
Presupuesto de Egresos Ejercido	$ 5'936,113.19
Presupuesto de Egresos Pagado	$ 5'551,176.37

❖ NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros de la Junta de Asistencia Privada del Estado de Michoacán de Ocampo, provee de información financiera a los principales usuarios de la misma y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y los aspectos económicos - financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión: además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El 10 de septiembre de 1979 la LXI Legislatura del Congreso del Estado de Michoacán promulga la Ley de Instituciones de Asistencia Privada mediante decreto 126 creando la Junta de Asistencia Privada.

El 09 de junio de 2004 la LXXIII Legislatura del Congreso del Estado de Michoacán promulga la Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de Michoacán de Ocampo mediante decreto 449.

El 10 de junio de 2004 se inscribió ante el Servicio de Administración Tributaria como Junta de Asistencia Privada del Gobierno del Estado. Otorgando la siguiente clave del R.F.C. **JAP0406107R3.**

El 23 de agosto de 2007 se publica la última reforma a la Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de Michoacán de Ocampo en el periódico Oficial, Tomo CXLII, Número 11.

El 01 de marzo de 2016 se llevó a cabo el trámite de Actualización de Situación Fiscal consistente en cambió la Razón o Denominación Social de Junta de Asistencia Privada del Gobierno del Estado a "***Junta de Asistencia Privada del Estado de Michoacán de Ocampo***", tal como lo marca la Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de Michoacán de Ocampo en su artículo 4, fracción XIII.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

OBJETO SOCIAL Y PRINCIPAL ACTIVIDAD

Fomentar la creación y desarrollo de las instituciones por medio de las siguientes acciones:

- La promoción del otorgamiento de beneficios fiscales y financiamiento a su favor.
- De asesoría y asistencia técnica.
- De capacitación y actualización para la profesionalización de los servicios que presta.
- De fomento a la divulgación de la obra que realicen.
- De apoyo para el manejo eficaz y eficiente de sus recursos; y,
- De simplificación de trámites administrativos ante las autoridades estatales y municipales, así como su promoción ante las autoridades federales.

Asimismo, ejercerá la asesoría, evaluación, coordinación, cuidado y vigilancia que le compete al Gobernador sobre las mismas y sobre cualquier establecimiento donde se presten servicios de asistencia privada.

RÉGIMEN JURÍDICO

La Junta de Asistencia Privada del Estado de Michoacán es un órgano administrativo, descentralizado de la Administración Pública del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, y con autonomía técnica y operativa, subordinado al Gobernador.

CONSIDERACIONES FISCALES

La Junta de Asistencia Privada del Estado de Michoacán se encuentra registrada ante el Servicio de Administración Tributaria en el Régimen de personas Morales con Fines no Lucrativos desde el 10 de junio de 2004 y se encuentra obligada a:

- ✓ Entero de retenciones mensuales del ISR por sueldos y salarios.
- ✓ Declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- ✓ Informativa anual del subsidio para el empleo.

- ✓ Declaración informativa anual de retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
- ✓ Entero mensual de retenciones de ISR realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.

IMPUESTOS ESTATALES

- ✓ Declaración provisional mensual de impuestos (Impuesto sobre Erogaciones por Remuneración al Trabajo Personal).

PARTES RELACIONADAS

NO existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Lic. Rocío Imelda Velazco Ocegueda.
Presidenta de la Junta.

L.C. Margarita Ceja Medina.
Subdirectora Consultiva y de Seguimiento.