

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

 **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

 **AL 30 DE JUNIO DE 2025**

 **b) NOTAS DE DESGLOSE**

 **(Cifras en Pesos)**

 IC‑NEF‑06‑2506

 **I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

 **Ingresos y Otros Beneficios**

 **Cuenta Descripción Saldo**

4151 Productos 195.93

4221 Transferencias y Asignaciones 6,008,965.50

 **Gastos y Otras Pérdidas**

 **Cuenta Descripción Saldo**

 5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente 3,145,060.80

 5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio 207,253.38

 5114 Seguridad Social 663,034.56

 5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales 164,882.90

 5122 Alimentos y Utensilios 6,471.97

 5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación 219.50

 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos 120,200.00

 5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos 3,016.00

 5128 Materiales y Suministros para Seguridad 57,953.60

 5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores 21,024.16

 5131 Servicios Básicos 115,259.91

 5132 Servicios de Arrendamiento 338,475.69

 5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios 50,698.08

 5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales 20,900.70

 5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación 107,821.30

 5137 Servicios de Traslado y Viáticos 92,998.75

 5138 Servicios Oficiales 32,382.95

 5139 Otros Servicios Generales 59,834.00

 5241 Ayudas Sociales a Personas 581,228.10

 5515 Depreciación de Bienes Muebles 112,169.52

 5517 Amortización de Activos Intangibles 2,848.74

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

 **Activo**

 **EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

 **Cuenta Descripción Saldo**

 1111 Efectivo 0.00

 1112 Bancos/Tesorería 596,420.91

 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 3,602.79

 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 1.62

 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**

 **DEPRECIACION METODO DE TASA**

 **RUBRO NOMBRE MONTO NATURALEZA DEPRECICACIÓN DETERMINADA CRITERIO**

 **DEL EJERCICIO ACUMULADA**

 12411 Muebles de Oficina y Estantería 379,203.99 18,958.38 88,625.73 ANUAL 10.00 CONAC

 12413 Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información 346,846.96 57,807.06 230,876.78 ANUAL 33.33 CONAC

 12419 Otros Mobiliarios y Equipos de Administración 6,207.16 310.32 1,189.56 ANUAL 10.00 CONAC

 12441 Vehículos y Equipo Terrestre 343,900.00 34,389.96 137,559.84 ANUAL 20.00 CONAC

 12465 Equipo de Comunicación y Telecomunicación 14,078.00 703.80 3,337.30 ANUAL 10.00 CONAC

 **BIENES INMUEBLES**

 **DEPRECIACION METODO DE TASA**

 **RUBRO NOMBRE MONTO NATURALEZA DEPRECICACIÓN DETERMINADA CRITERIO**

 **DEL EJERCICIO ACUMULADA**

 123 Bienes Inmuebles 0.00 0.00 0.00 ANUAL 0.00 CONCAC

 **INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

 **DEPRECIACION METODO DE TASA**

 **RUBRO NOMBRE MONTO NATURALEZA DEPRECICACIÓN DETERMINADA CRITERIO**

 **DEL EJERCICIO ACUMULADA**

 12541 Licencias Informáticas e Intelectuales 17,092.60 2,848.74 13,294.12 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 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 10,888.23

 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 277,454.38

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

 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo 0.12

 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 2025 2024**

 **Efectivo 0.00 0.00**

 **Bancos/Tesorería 596,420.91 599,521.48**

 **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 2025 2024**

 **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 1,090,236.11**

 Mobiliario y Equipo de Administración 732,258.11 732,258.11

 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

 **Activos Intangibles 17,092.60 17,092.60**

 Software 0.00 0.00

 Patentes, Marcas y Derechos 0.00 0.00

 Concesiones y Franquicias 0.00 0.00

 Licencias 17,092.60 17,092.60

 Otros Activos Intangibles 0.00 0.00

 **CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS**

 **Concepto 2025 2024**

 **Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) 105,426.82 ‑299,640.58**

 **Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo 115,018.26 225,071.09**

 Depreciación de Bienes Muebles 112,169.52 219,373.61

 Amortización de Activos Intangibles 2,848.74 5,697.48

 **Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación ‑9,591.44 ‑524,711.67**

**V) Conciliación Presupuestaria y Contable**

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

 **1. Ingresos Presupuestarios 6,009,161.43**

 **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) 6,009,161.43**

 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) 5,788,716.35**

 **2. Menos egresos presupuestarios no contables 0.00**

 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 0.00

 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 115,018.26**

 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones 115,018.26

 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) 5,903,734.61**

 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