

COMISIÓN DE PESCA DEL ESTADO DE MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020

Para el ejercicio 2020, la Comisión de Pesca del Estado de Michoacán, contó con un techo presupuestal autorizado de \$ 55,207,689.00 (Cincuenta y cinco millones doscientos siete mil seiscientos ochenta y nueve pesos 00/100 m.n.), el cual tuvo una ampliación presupuestal por \$ 1,081,077.60 (Un millón ochenta y un mil setenta y siete pesos 60/100 m.n.), y reducciones presupuestales por \$ 6,404,893.54 (Seis millones cuatrocientos cuatro mil ochocientos noventa y tres pesos 54/100 m.n.), del cual elaboraron documentos de ejecución presupuestaria por la cantidad de \$ 4,675,674.00, (Cuatro millones seiscientos setenta y cinco mil, seiscientos setenta y cuatro pesos 00/100 m.n.), para gastos de operación, de los cuales durante el ejercicio solo se recibieron \$ 379,279.00 (Trescientos setenta y nueve mil doscientos setenta y nueve pesos 00/100 m.n.), por la parte de la Secretaría de Finanzas y Administración (SFA), quedando un saldo pendiente de recibir por \$ 4,296,395.00, (Cuatro millones doscientos noventa y seis mil, trescientos noventa y cinco pesos 00/100 m.n.).

Del presupuesto del ejercicio 2019, la Secretaría de Finanzas y Administración, adeuda a la COMPESCA, la cantidad de \$ 536,174.00 (Quinientos treinta y seis mil ciento setenta y cuatro pesos 89/100 m.n.).

Del presupuesto del ejercicio 2018, la Secretaría de Finanzas y Administración, adeuda a la COMPESCA, la cantidad de \$ 11,459,168.89 (Once millones cuatrocientos cincuenta y nueve mil ciento sesenta y ocho pesos 89/100 m.n.).

Del presupuesto del ejercicio 2017, la Secretaría de Finanzas y Administración, adeuda a la COMPESCA, la cantidad de \$ 10,368,494.66, (Diez millones trescientos sesenta y ocho mil cuatrocientos noventa y cuatro pesos 66/100 m.n.).

Referente al ejercicio 2016, la Secretaría de Finanzas y Administración, adeuda a la COMPESCA, la cantidad de \$ 4,911,766.00, (Cuatro millones novecientos once mil setecientos sesenta y seis pesos 00/100 m.n.), correspondientes al convenio con Granja la Noria.

COMISIÓN DE PESCA DEL ESTADO DE MICHOACÁN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2020	2019
BANCOS/TESORERÍA	\$ 23,689.51	\$ 259,157.42
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma \$	23,689.51 \$	259,157.42

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de Comisión de Pesca de Michoacán, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANCO DEL BAJO	\$ 21,837.00
BANCOMER	\$ 1,852.51
	\$.00
Suma \$	23,689.51

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2020	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 38,801,514.88	\$ 35,755,119.88
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 1,263,511.36	\$ 1,407,664.43
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$.00	\$.00
Suma \$	40,065,026.24 \$	37,162,784.31

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Bienes Muebles

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 1,293,739.51	\$ 1,293,739.51
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$.00	\$.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 818,741.25	\$ 818,741.25
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 4,337,752.84	\$ 4,337,752.84
Subtotal BIENES MUEBLES	6450233.6	6450233.6
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	0	0
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$.00	\$.00
PROVISION, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0	0
Suma	6,450,233.60	6,450,233.60

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de diciembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2020	2019
PASIVO CIRCULANTE	\$ 18,988,185.98	\$ 20,997,085.96
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo \$	18,988,185.98 \$	20,997,085.96

o Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 476,460.51
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 6,042.68
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,361,514.40
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
Suma PASIVO CIRCULANTE \$	1,844,017.59

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan con posterioridad.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan con posterioridad.

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

ING. Aurelio Rigala Páez
Director General

C.P. Newberto Guzmán Guin
Contador Analista

L.C.P. Norma Guadalupe Abarca Guerrero
Jefa del Departamento Administrativo