



**Policía
Auxiliar**

Gobierno del Estado de Michoacán



POLICÍA AUXILIAR DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2017

ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	5,212,281.09
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes	77,572,416.91
Anticipo a Proveedores	0.00
Contribuciones a Favor	1,711.35
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$ 82,786,409.35

ACTIVO NO CIRCULANTE	
Equipo de Transporte	2,084,961.21
Equipo de Cómputo	890,693.36
Aparatos Deportivos	83,172.00
Cámaras de Video	65,659.16
Equipo de Oficina	631,137.75
Equipo de Radiocomunicación	1,251,209.60
Muebles y enseres de cocina	90,115.81
Software	214,561.00
Total bienes Muebles	5,311,509.89

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada	
Depreciación acum. Transporte	-1,532,927.75
Depreciación acum. Eq. De computo	-499,121.85
Depreciación acum. Aparatos deportivos	-1,306.20
Depreciación acum. Eq. De video	-51,258.91
Depreciación acum. Eq. De oficina	-236,259.38
Depreciación acum. Radiocomunicación	-391,240.73
Depreciación acum de Muebles de cocina	-13,517.37
Amortización de software	-96,829.17
Total Depreciación y Deterioro de Bienes	-2,822,541.36

Depósitos en garantía 9,842.00

TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES 2,498,610.53

TOTAL DEL ACTIVO \$ 85,285,219.88

PASIVO	
PASIVO CIRCULANTE	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,409,623.10
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-
Impuestos por Pagar	105,025.45
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	\$ 5,514,648.55

PASIVO NO CIRCULANTE	
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	18,097,979.99
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	\$ 18,097,979.99

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
Resutado de Ejercicios Anteriores	38,537,326.53
Resultado del Ejercicio	23,135,264.81
TOTAL	\$ 61,672,591.34

SUMA PASIVO MÁS CAPITAL \$ 85,285,219.88

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

~~LIC. JOSÉ ORTEGA SILVA
DIRECTOR GENERAL~~

LIC. OMAR EDUARDO VILLASEÑOR GARCÍA
ENCARGADO DELEGACIÓN ADMINISTRATIVA



**Policía
Auxiliar**

Gobierno del Estado de Michoacán



**POLICÍA AUXILIAR DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

TOTAL DE INGRESOS DE LA GESTIÓN		105,737,550.33
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		87,715,940.89
Gastos generales	87,715,940.89	
RESULTADO ANTES DE OTROS INGRESOS Y GASTOS		\$ 18,021,609.44
OTROS INGRESOS Y GASTOS		5,113,655.37
Otros gastos y productos	5,113,954.15	
Productos financieros	4,570.92	
Otros gastos	4,869.70	
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>\$ 23,135,264.81</u>

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

~~L.C. JOSÉ ORTEGA SILVA
DIRECTOR GENERAL~~

L.C. OMAR EDUARDO VILLASEÑOR GARCÍA
ENCARGADO DELEGACIÓN ADMINISTRATIVA



Policía Auxiliar

Gobierno del Estado de Michoacán



POLICÍA AUXILIAR DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

CONCEPTO	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		38,537,326.53			38,537,326.53
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016		38,537,326.53	-	-	38,537,326.53
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 20XN					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			23,135,264.81		23,135,264.81
Resultados de Ejercicios Anteriores		38,537,326.53			38,537,326.53
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	\$ -	\$ 38,537,326.53	\$ 23,135,264.81	\$ -	\$ 61,672,591.34

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

~~LIC. JOSÉ ORTEGA SILVA
DIRECTOR GENERAL~~

L.C. OMAR EDUARDO VILLASEÑOR GARCÍA
ENCARGADO DELEGACIÓN ADMINISTRATIVA



2015 - 2021

**Policía
Auxiliar**

Gobierno del Estado de Michoacán

**POLICÍA AUXILIAR DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO****ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
<i>Activo Circulante</i>					
Efectivo y Equivalentes	1,285,619.58	103,224,454.56	99,297,793.05	5,212,281.09	3,926,661.51
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes	64,562,009.34	125,484,988.12	112,474,580.55	77,572,416.91	13,010,407.57
Anticipo a proveedores	-	24,294.80	24,294.80	-	-
Contribuciones a Favor	-	6,081.08	4,369.73	1,711.35	1,711.35
<i>Activo No Circulante</i>					
Equipo de Transporte	2,084,961.21	-	-	2,084,961.21	-
Equipo de Cómputo	890,693.36	-	-	890,693.36	-
Aparatos Deportivos	83,172.00	-	-	83,172.00	-
Cámaras de Video	65,659.16	-	-	65,659.16	-
Equipo de Oficina	631,137.75	-	-	631,137.75	-
Equipo de Radiocomunicación	1,251,209.60	-	-	1,251,209.60	-
Muebles y enseres de cocina	90,115.81	-	-	90,115.81	-
Software	214,561.00	-	-	214,561.00	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,822,541.36	-	-	2,822,541.36	-
Depósitos en Garantía	56,782.00	-	46,940.00	9,842.00	46,940.00
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 68,393,379.45	\$ 228,739,818.56	\$ 211,847,978.13	\$ 85,285,219.88	\$ 16,891,840.43

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

~~DR. JOSÉ ORTEGA SILVA
DIRECTOR GENERAL~~

L.C. OMAR EDUARDO VILLASEÑOR GARCÍA
ENCARGADO DELEGACIÓN ADMINISTRATIVA



POLICÍA AUXILIAR DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

**ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

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				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
Otros Pasivos				
Pensiones alimenticias	Moneda Nacional		1,679.12	-
Neoliberal Servicios Terrenales SA de CV	Moneda Nacional		3,881,882.97	-
Sociedad Administradora de Servicios de Salud	Moneda Nacional		20,000.00	20,000.00
Procesos Defensa Fiscal SA de CV	Moneda Nacional		100,920.00	100,920.00
Mellife Mexico SA de CV	Moneda Nacional		56,519.15	-
Instituto Mexicano del Seguro Social Convenio COP 2015	Moneda Nacional		5,816,909.89	5,158,523.43
Faviola Estrada Olivos	Moneda Nacional		-	114,905.67
Anticipo de Clientes	Moneda Nacional		8,074.00	15,274.00
Retenciones Crédito a la Palabra SEI Mujer	Moneda Nacional		-	-
Gobierno del Estado/ Depósito de más	Moneda Nacional		52,381.42	-
Finiquitos por pagar	Moneda Nacional		-	49,736.87
Corporativo Industrial Vueltab	Moneda Nacional		1,427,738.60	1,427,738.60
Comercializadora de Autopartes	Moneda Nacional		1,128.84	-
Dirección de Seguridad Pública	Moneda Nacional		16,979.82	-
Prestadora de Servicios de Morelia	Moneda Nacional		1,239,133.65	-
Secretaría de Finanzas y Administración	Moneda Nacional		10,389,355.42	10,389,355.42
Secretaría de Seguridad Pública	Moneda Nacional		4,468,173.72	4,468,173.72
Secretaría de Finanzas y Administración	Moneda Nacional		1,762,975.38	1,762,975.38
Depósitos no Identificados	Moneda Nacional		250,068.97	-
Impuestos por Pagar	Moneda Nacional		73,090.47	105,025.45
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS	\$	\$	\$ 29,566,809.22	\$ 23,612,628.54

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de emisor

~~S. JOSÉ OTTEGA SILVA
DIRECTOR GENERAL~~

L.C. OMAR EDUARDO VILLASENOR GARCÍA
ENCARGADO DELEGACIÓN ADMINISTRATIVA



**Policía
Auxiliar**

Gobierno del Estado de Michoacán



POLICÍA AUXILIAR DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	-	3,926,661.51
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes	-	13,010,407.57
Anticipo a Proveedores	-	-
Contribuciones a Favor	-	1,711.35
<i>Activo No Circulante</i>		
Equipo de Transporte	-	-
Equipo de Cómputo	-	-
Aparatos Deportivos	-	-
Cámaras de Video	-	-
Equipo de Oficina	-	-
Equipo de Radiocomunicación	-	-
Muebles y enseres de cocina	-	-
Software	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-
Depósitos en Garantía	46,940.00	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	4,476,162.03
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Impuestos por Pagar	31,934.98	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	1,509,953.63
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
Resultado de Ejercicios Anteriores	11,892,687.25	-
Resultado del Ejercicio	10,953,333.86	-
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
TOTALES	\$ 22,924,896.09	\$ 22,924,896.09

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

~~LIC. JOSÉ ORLANDO SILVA
DIRECTOR GENERAL~~

L.C. OMAR EDUARDO VILLASEÑOR GARCÍA
ENCARGADO DELEGACIÓN ADMINISTRATIVA



2015 - 2021



**Policía
Auxiliar**

Gobierno del Estado de Michoacán

POLICÍA AUXILIAR DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

Informe sobre Pasivos Contingentes al 30 de Junio del 2017

De conformidad con lo establecido en la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), donde se establece en términos generales que: los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales.

Aunado a lo anterior y en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 46 fracción I, inciso F de la Ley de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe sobre Pasivos Contingentes, se informa que este Organismo Público Descentralizado, al 30 de Junio del 2017 presenta como pasivos contingentes los siguientes asuntos:

- 6 juicios en trámite ante el H. Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Michoacán de Ocampo, y
- 5 juicios en trámite ante el H. Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado de Michoacán de Ocampo.
- 5 juicios en trámite ante la Junta de Conciliación y Arbitraje del Estado de Michoacán de Ocampo.
- 1 juicios de Amparo en trámite

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

**DIRECTOR GENERAL DE LA POLICÍA AUXILIAR
DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO**

LIC. JOSÉ ORTEGA SILVA



**Policía
Auxiliar**

Gobierno del Estado de Michoacán

POLICÍA AUXILIAR DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

Notas de Gestión Administrativa a los Estados Financieros al
30 de Junio del 2017

NOTA 1.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Policía Auxiliar del Estado de Michoacán de Ocampo en el ejercicio fiscal del 01 de enero y hasta el 30 de Junio de 2017, obtuvo ingresos exclusivamente por la prestación de servicios de seguridad, protección, vigilancia de empresas particulares, así como de instituciones públicas y privadas, por lo tanto las condiciones económicas y financieras con las que opera la entidad dependen de los ingresos que reciba por ese concepto y los gastos que realice para su funcionamiento.

La economía mexicana siguió creciendo a una tasa anual de 2.5 por ciento durante la mayor parte de 2015 y principios de 2016, aunque se espera que se desacelere a alrededor de 2 por ciento en 2016, tras una modesta contracción de la actividad económica en el segundo trimestre. La expansión de la actividad económica depende ahora completamente del consumo privado.

Una depreciación significativa del peso mexicano frente al dólar estadounidense tuvo lugar en los últimos dos años, ya que el tipo de cambio flexible se ha utilizado de forma efectiva para amortiguar impactos externos. Este incremento de en el tipo de cambio afecta los precios en los que la Policía Auxiliar del Estado de Michoacán de Ocampo adquiere diversos insumos necesarios para su adecuado funcionamiento, no obstante ello el principal gasto, consiste como se ve en los estados financieros en el rubro de sueldos y salarios por lo que el efecto de las fluctuaciones en los tipos de cambio no es tan significativo.

Una tendencia persistente, de más de una década, hacia una mayor relación deuda-PIB (de un 29 por ciento en 2007 a una cifra estimada en 50.5 por ciento para fines de 2016), junto a menores ingresos petroleros, una frágil situación financiera de la compañía nacional de petróleos Pemex, así como una tasa de crecimiento económico decepcionante, llevó a las agencias de calificación crediticia a revisar a negativa las perspectivas de las calificaciones (de grado de inversión) de la deuda soberana mexicana. En el caso particular de la Policía Auxiliar del Estado de Michoacán de Ocampo, no ha requerido del uso de deuda, para su funcionamiento, excepto por los pasivos contingentes que se detallan en la información financiera.

La economía mexicana enfrenta un ambiente externo complejo en donde la persistencia de precios bajos para el petróleo, una desaceleración en el comercio internacional y en el crecimiento económico global y una diversidad de eventos geopolíticos podrían elevar la aversión al riesgo y la volatilidad financiera, planteando retos a la estabilidad económica y financiera del país, así como a sus perspectivas de crecimiento. Las prioridades en términos de políticas federales y a nivel estatal se observa que seguirán centradas en la implementación de políticas monetarias, financieras y fiscales prudentes para generar las condiciones de un crecimiento más fuerte en el mediano plazo, poniendo especial énfasis en rubros como la seguridad.

Ahora bien, el estado y los particulares han puesto un énfasis especial en reforzar las medidas de seguridad tanto en las entidades como en la empresa, recurriendo en algunos casos a contratar seguridad adicional a la que brinda el gobierno federal y estatal, convirtiéndose esto en una área de oportunidad que la Policía



**Policía
Auxiliar**

Gobierno del Estado de Michoacán

Auxiliar del Estado de Michoacán de Ocampo que redundan en que no obstante el crecimiento económico del país y global se contrae, en esta institución se ha sostenido e inclusive incrementado en nivel de ingreso, como se observa en la información financiera.

NOTA 2.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La Policía Auxiliar del Estado de Michoacán de Ocampo, organismo público descentralizado de la administración pública estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con autonomía técnica y de gestión sectorizado a la Secretaría de Seguridad Pública, se crea el miércoles 30 de octubre de 2013, mediante el decreto tomo CLVIII, número 12.

NOTA 3.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Obtiene su registro federal de contribuyentes con fecha 1 de enero de 2014, de acuerdo con las leyes vigentes a esa fecha. Adoptando el régimen fiscal de Persona Moral con Fines no Lucrativos, su objeto social es la prestación de servicios de seguridad, protección, vigilancia de empresas particulares, así como de instituciones públicas y privadas.

Como Persona Moral con Fines no Lucrativos, tiene las siguientes obligaciones fiscales:

Entero y retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.

Declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la renta.

NOTA 4.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros que se acompañan han sido preparados por la administración de la entidad de conformidad con la Ley General de contabilidad Gubernamental, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y de las Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas.

La normatividad aplicable para el reconocimiento, valuación y revelación de los rubros que integran la información financiera, es de conformidad con la Ley General de contabilidad Gubernamental y de las Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros se registran a costos históricos.

NOTA 5.-NOTA AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Durante el ejercicio comprendido del 01 al 30 de Junio de 2017, el monto de los recursos facturados es de \$105'737,550.33 y la procedencia de los recursos que modifican el patrimonio generado es por concepto de la prestación de servicios de seguridad, protección, vigilancia de empresas particulares, así como de instituciones públicas y privadas.



Policía Auxiliar

Gobierno del Estado de Michoacán

NOTA 6.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Se cuenta en libros con un saldo en bancos por la cantidad de \$5'201,482.85 integrado por las siguientes cuentas bancarias.

BBVA Bancomer 0445030994	857,414.79
Banorte 0800841313	14,015.92
Banorte 0203756522	946,395.25
Banco del Bajío 1214407701	3'383,656.89

NOTA 7.- DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES

La cuenta de clientes muestra un saldo al 30 de Junio del 2017 por \$56'376,167.72 mostrando una recuperación importante de cuentas por cobrar durante el mes por la cantidad de \$20'282,678.44

El rubro se encuentra integrado por las siguientes subcuentas:

Iniciativa Privada	4'493,737.76
Gobierno Estatal	47'964,508.20
Gobierno Federal	3'917,921.76

El gobierno estatal representa el 85.05% del total de los clientes, integrado por las siguientes dependencias, que muestran los importes más significativos.

Secretaría de Seguridad Pública	11,933,178.72
Secretaría de Finanzas	7,634,676.94
Secretaría de Seguridad P	3,600,299.22
Secretaría de Cultura	2,849,238.48
Servicios de Salud de Michoacán	1,773,128.36
Dir. de Centro Estatal de	1,635,580.48
Parque zoológico Benito Juárez	1,314,262.30
Comisión Estatal del Agua	1,298,178.08
Servicios de Salud de Michoacán	1,065,803.85
Dirección de Patrimonio	1,024,222.19

El importe de los clientes anteriores, representa el 71.15% del total de los clientes del Gobierno Estatal.



Policía Auxiliar

Gobierno del Estado de Michoacán

La cuenta de Deudores diversos muestra un saldo de \$20'492,222.40, las cuentas que integran el rubro de deudores diversos mostraron movimiento por \$26,012.29 durante el mes.

De los rubros de mayor relevancia respecto del importe son los siguientes:

Secretaría de Seguridad Pública	6'804,301.69
Secretaría de Seguridad Pública	11,820,274.43
UNIMAJ, SA de CV	500,000.00
Gastos a Comprobar	669,485.32

El monto de gastos por comprobar, corresponde a los ejercicios de 2011 a 2017 distribuido en los siguientes porcentajes:

El 85.84% de los gastos a comprobar, provienen de los ejercicios de 2011 a 2013

El 3.28% de los gastos a comprobar, pertenecen al ejercicio 2014

El 2.04% de gastos a comprobar, corresponden al ejercicio 2015

El 2.03% de gastos a comprobar, corresponden al ejercicio 2016

Y el 6.80% restante al ejercicio 2017.

NOTA 8.- INVERSIONES FINANCIERAS

Se cuenta con una inversión en BBVA Bancomer, con un saldo que asciende a \$798.24 (setecientos noventa y ocho pesos 24/100 M.N.), al 30 de Junio de 2017 incrementándose respecto de Mayo de 2017 por \$4.32.

NOTA 9.- REPORTE DE ACTIVOS, BIENES MUEBLES E INTANGIBLES

Los bienes muebles e intangibles se encuentran valorados a su costo histórico de adquisición.

El rubro de Bienes muebles e intangibles asciende al 30 de Junio de 2017 a \$5'311,509.89

Y se integra de los siguientes bienes:

Bienes muebles	
Equipo de transporte	2'084,961.21
Equipo de cómputo	890,693.36
Cámaras de video	65,659.16
Equipo de oficina	631,137.75
Equipo de radiocomunicación	1'251,209.60



Policía Auxiliar

Gobierno del Estado de Michoacán

Muebles y enseres de oficina	90,115.81
Aparatos deportivos	83,172.00

Intangibles	
Software	214,561.00

La depreciación se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con las vidas útiles de los activos estimados por la entidad, aclarando que las tasas para efectos de deducciones fiscales y las depreciaciones contables utilizadas por la entidad son iguales.

La depreciación y amortización contable asciende a \$2'822,541.36 integrada como sigue:

Concepto	Depreciación	% de Depreciación acumulada
Depreciación acumulada equipo de transporte	1'532,927.75	74 %
Depreciación acumulada equipo de computo	499,121.85	56 %
Depreciación acumulada equipo de video	51,258.91	78 %
Depreciación acumulada equipo de oficina	236,259.38	37 %
Depreciación acumulada equipo de radiocomunicación	391,240.73	31 %
Depreciación acumulada de muebles de cocina	13,517.37	15 %
Depreciación acumulada de aparatos deportivos	1,386.20	2 %
Amortización		
Amortización de software	96,829.17	45%

NOTA 10.- INFORMACIÓN SOBRE DEUDAS Y REPORTE ANALÍTICO DE CUENTAS POR PAGAR

El rubro de Acreedores Diversos muestra un saldo de \$23'507,603.09 dividido en Acreedores a Corto y Largo Plazo.

Dentro de los Acreedores a corto plazo el 94.49% está representado por el Instituto Mexicano del Seguro Social, por un importe que asciende a \$5'158,523.43

Los Acreedores Diversos a Largo plazo muestran un saldo de \$18'048,243.12 y están integrados de la siguiente manera:

Corporativo Industrial	1,427,738.60
Secretaría de Finanzas	10'389,355.42
Secretaría de Seguridad	4'468,173.72
Secretaría de Finanzas	1'762,975.38



**Policía
Auxiliar**

Gobierno del Estado de Michoacán

NOTA 10.1.- IMPUESTOS POR PAGAR

El rubro de Impuestos por pagar, muestra un saldo de \$105,025.45 y está integrado por los siguientes conceptos pendientes de pago al 30 de Junio del 2017.

Retenciones de ISR nómina	84,608.87
Retenciones IMSS	16,495.31
Retenciones de ISR servicios profesionales	100.00
Retenciones ISR por arrendamiento	3,821.27

NOTA 11.- PASIVOS LABORALES CONTINGENTES

Debido a los servicios que presta la entidad como son, seguridad, protección, vigilancia de empresas particulares, así como de instituciones públicas y privadas. La entidad cuenta con un gran número de rotación de personal, así como decesos. Se recomienda crear una provisión de pasivos laborales

NOTA 12.-INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos de la entidad al 30 de Junio de 2017 ascienden a \$105'737,550.33 conformados de la siguiente manera:

<i>Ingresos por Servicios de Vigilancia</i>	
Ingresos facturados	23'056,433.89
Ingresos por servicios especiales	171,120.00
Ingresos cobrados facturados en 2017	82'509,963.83
Otros Ingresos	32.61

NOTA 13.- GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

El rubro de Gastos de Operación al 30 de Junio del 2017 asciende a \$87'715,940.89 encontrando entre las partidas más relevantes respecto de su importe las siguientes:

Sueldos base	64,228,609.02
Aportaciones al IMSS	11,603,094.30
Aportaciones al RCV	3,345,921.45
Compensación garantizada	1,624,349.81
Participaciones por vigilancia	1,128,190.47
Penas multas accesorios	1,112,702.31
Combustibles lubricantes	709,498.44
Pago de liquidaciones	447,194.31



Policía Auxiliar

Gobierno del Estado de Michoacán

Prendas de protección	408,217.63
Auditorías, dictámenes	383,018.87

El importe de los gastos antes relacionados, representa el 96.89 % del total de los gastos efectuados al 30 de Junio del 2017.

NOTA 14.- RESPONSABILIDAD DE LA EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La emisión de los estados financieros que se presentan, fue autorizada y firmada en cada una de las páginas que la integran el 06 de Julio de 2017 por el Lic. José Ortega Silva, Director General.

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

DIRECTOR GENERAL DE LA POLICÍA AUXILIAR
DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

~~LIC. JOSÉ ORTEGA SILVA~~