



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEGUNDO TRIMESTRE 2023

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.



MECANISMO DE PROTECCION INTEGRAL DE PERSONAS DEFENSORAS DE DERECHOS HUMANOS Y PERIODISTAS DEL DISTRITO FEDERAL

Notas a los Estados Financieros de SEGUNDO TRIMESTRE 2023

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

a) El Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal, es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública de la Ciudad de México, con personalidad Jurídica y Patrimonio propios, es creado mediante decreto expedido, por la Asamblea Legislativa el 10 de agosto de 2015 publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal en la misma fecha, y modificado el 2 de octubre de 2015. Forma parte de la Secretaría de Gobierno de la Ciudad de México. Este organismo comenzó a operar en Diciembre de 2016.

El mecanismo inicio en 2016 con una estructura autorizada de 16 servidores públicos que en 2019 se redujo a 13 servidores

2. Panorama Económico y Financiero

El Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal operó mediante aportaciones realizadas por el Gobierno de la Ciudad de México durante 2017, 2018, 2019, 2020, 2022 y 2023.

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

El Mecanismo tiene por objeto que el Gobierno de la Ciudad de México atienda la responsabilidad fundamental de proteger, respetar y garantizar los derechos humanos de las personas que se encuentran en situación de riesgo como consecuencia de la defensa o promoción de los derechos humanos y del ejercicio de la libertad de expresión y el periodismo en la Ciudad de México.



b) Principal actividad

Fomentar las políticas públicas, capacitación y coordinación en la materia, para prevenir acciones que vulneren dichos derechos.

c) Ejercicio fiscal

2023 SEGUNDO TRIMESTRE

d) Régimen jurídico

Se encuentra en el régimen de Personas Morales sin fines de lucro y cuenta con RFC propio sin tipo de sociedad.

e) Consideraciones fiscales del ente

Tiene las siguientes obligaciones Retenciones de ISR por sueldos y salarios. ISR por ingresos asimilados a salarios, declaración informativa de proveedores y retención de los prestadores de servicios.

f) Estructura organizacional básica

Su plantilla es de 13 servidores públicos para alcanzar este objetivo durante 2022 integrada de la siguiente forma:

1 Dirección General

3 Coordinaciones

2 Líderes coordinadores

4 Jefaturas de departamento

2 Enlaces

1 Subdirección

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

El Mecanismo no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos



4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Si se ha observado la normatividad de la CONAC, así como las disposiciones legales aplicables

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Los principios de contabilidad generalmente aceptados, leyes, reglamentos y disposiciones que corresponden.

c) Postulados básicos.

Se han aplicado los postulados básicos.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.

Nada que manifestar del ejercicio

e) Para los Entes Públicos que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
- Su plan de implementación;
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengada.

Por ser una Entidad de reciente creación no se ha revelado ninguna política.



5. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables del MPICDMX se resumen a continuación:

Los estados financieros al mes de 2DO TRIM 2023 están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, en tanto la CONAC no emita lo conducente.

La información se elabora conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por la CONAC y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

Para la clasificación y registro de las operaciones presupuestarias y contables se alinea al Clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Tipo de Gasto, Clasificador Funcional del Gasto y Clasificador por Rubro de Ingresos emitidos por la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México al Plan de Cuentas emitido por la CONAC.

Este mecanismo Proporciona servicios y no cuenta con ingresos propios por lo que no cuenta con inversiones o métodos de evaluación de inventarios y hasta el momento no ha llevado provisiones y reservas desde su creación.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se realizó ninguna operación de este tipo.

7. Reporte Analítico del Activo

Durante 2017 se adquirieron los siguientes activos

36 escritorios, 42 sillas giratorias, 43 sillas apilables, 37 cajoneras, 2 mesa de centro, 10 archiveros, 16 percheros, 8 mesas esquineras, 3 mesa auxiliar, 6 gabinetes universales, 1 credenza doble, 2 bancas de metal, 5 anaqueles tipo esqueleto, 1 módulo de recepción, 6 mesas de trabajo, 6 mesas de metal con sillas, 2 Libreros de madera , 4 enfriadores-calentadores de agua, 2 carro bote de basura, 5 Cama matrimonial de madera con cajones, 6 camas canguro individuales, 5 colchones matrimoniales, 6 colchones individuales, 6 colchones sin resortes, 1 diablo de carga, 2 juego de comedor, 2 salas de estar grande, 4 salas de estar medianas, 2 campanas de extracción para cocina, 3 refrigeradores, 2 parrillas eléctrica de 4, 1 circuito cerrado con cámaras y grabador dvr, 26 computadoras de escritorio, 2 laptop, 2 impresoras láser, 1 video proyector, 2 Pantallas Led, 1 megáfono, 1 pantalla proyector eléctrica con control remoto, 1 sistema de audio portátil, 2 reproductores Blue ray, 1 Sistema de Micrófono Inalámbrico.



Por un monto global de: \$2, 328,728.30
4 impresoras donadas por Secretaría de Gobierno
Por un monto global de: \$ 211,452.92

Durante 2018 se adquirieron los siguientes activos

1 Alacena, 6 Gabinetes universales, 1 Librero de madera, 2 Locker, 3 Rota folio, 2 Sillas periquera, 4 Trituradora papel, 1 Almacenador, 4 Anaquel tipo esqueleto, 1 Rack para colgar ropa tipo tendadero, 2 Aspiradoras, 1 Cuna, 2 Hornos de cocina, 4 Juegos de comedor y desayunador, 8 Lámparas de pie, 1 Lavadora de ropa semiautomática, 2 Purificadores domésticos de agua, 10 Lámparas de emergencia, 2 Relojes checador biométrico, 4 Pizarrones blancos, 2 Grabadoras de voz, 1 Bascula estadiómetro, 1 Juego de sutura, 1 Maletín médico, 1 Hemoglobimetro, 1 Juego de

consultorio médico, 1 Lámpara de examinación, 1 Esterilizador manual, 2 Termómetros digitales, 1 Tripie de suero, 1 Glucómetro, 1 Baumanometro digital, 1 Estereoscopio, 1 Aires acondicionados portátil, 1 Planta de luz, 15, No break, 1 Escalera de tijera, 4 Armarios movibles, 2 Armarios fijos, 3 Enfriadores y calentadores de agua, 6 Mesas auxiliares, 1 Ventilador, 4 Tablones de plástico grandes, 4 Tablones de plástico chicos, 1 Mesa de acero inoxidable, 1 Bocina, 1 Juego de micrófonos inalámbricos.

ACTIVOS INTANGIBLES

4 software y 4 antivirus por \$38,744

1 camioneta de equipo de transporte por \$536,998

20 Extinguidores 31,471

1 Gabinete para extinguidor 5,568

7 chalecos antibalísticos por \$173,298

NOVIEMBRE 2019

Se adquirió un sistema contable por \$55,500



FEBRERO 2019

Se adquirió Bienes Muebles por \$586,452 y se transfirieron \$94,126

OCTUBRE 2022

Se adquirió Vehículo Nissan por \$193,150.00

DESCRIPCIÓN BIENES MUEBLES	INVERSIÓN	TASA	DEPRECIACIÓN DEL	DEPRECIACIÓN ACUMULADA
		DEPRECIACIÓN ANUAL	MES	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,751,934	10%	14,599.45	866,471.59
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	242,693	10%	2,022.44	131,512.95
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1,073,326	33%	-	1,073,326.07
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	295,247	10%	2,460.40	141,228.58
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	87,763	33%	-	87,762.96
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VÍDEO	28,631	20%	-	28,631.44
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	41,065	20%	684.42	38,327.48
VEHÍCULO	193,150	20%	3,219.17	32,191.67
EQUIPO DE SEGURIDAD	173,298	20%	-	173,298.20
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	82,824	10%	690.20	38,651.20
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	69,600	10%	580.00	32,480.00
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	352,843	10%	2,940.36	163,225.53
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	7,302	10%	60.85	3,407.69
OTROS EQUIPOS	31,239	10%	260.32	14,317.78
ACTIVOS INTANGIBLES SOFTWARE	94,244	100%	-	94,244.00

III.- ESTE MECANISMO LLEVA ACABO LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION A TRAVES GUÍA DE VIDA ÚTIL ESTIMADA Y PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Mecanismo no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos.

9. Reporte de la Recaudación

Al mes de 2DO TRIM 2023 se obtuvieron aportaciones por el Gobierno de la Ciudad de México; por un monto de \$4,026,573.84 y durante el Ejercicio 2023 se tiene un techo presupuestal por \$12,996,724

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No se tiene deuda solo se cuenta con otros pasivos

11. Calificaciones otorgadas

Sin calificación crediticia



12. Proceso de Mejora

Se trabaja en el desarrollo de manuales de políticas contables y administrativos para un mayor alcance de los objetivos.

13. Información por Segmentos

No aplica

14. Eventos Posteriores al Cierre

Se estará en espera de realizar todas las adquisiciones para hacer frente a las diferentes necesidades de esta entidad con el objetivo de cumplir con las metas programadas y solventar las obligaciones que le corresponden a este Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal.

15. Partes Relacionadas

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

16. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Hemos cumplido nuestra responsabilidad con respecto a la preparación de los estados financieros de conformidad con la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México, emitida por la Secretaría de Administración y Finanzas; así como las normas y Lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC". Se llevó a cabo la presentación de la información Contable en base a los postulados básicos de la contabilidad Gubernamental y en lo señalado en la Ley de Contabilidad Gubernamental. Confirmamos que Somos responsables de la presentación razonable de los estados mencionados anteriormente y que éstos fueron preparados de conformidad con las bases contables antes mencionadas.



B) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios

No hay información que reportar en este periodo, este mecanismo no cuenta con Ingresos Propios.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES.
(CIFRAS A PESOS)

INTEGRACIÓN	2DO TRIM 2023	2DO TRIM 2022
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	5,055,573	5,244,796
TOTAL	5,055,573	5,244,796

I.-ESTE RUBRO SE INTEGRA POR LAS APORTACIONES OTORGADAS POR EL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO PARA QUE ESTE MECANISMO LLEVE ACABO SU OPERACIÓN Y CUMPLA CON SUS METAS, HASTA LA FECHA QUE SE INFORMA.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

No hay información que reportar en este periodo

Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS)			
1.	INTEGRACIÓN	2DO TRIM 2023	2DO TRIM 2022
2.		5,530,769	5,456,280
	3.		
	TOTAL	5,530,769	5,456,280



I.- ESTE RUBRO SE INTEGRA POR EL PAGO DE LA NÓMINA DEL PERSONAL DE ESTRUCTURA Y SUS ACCESORIOS DE SEGURIDAD SOCIAL, HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS, GASTOS REALIZADOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES, ASÍ COMO LA DEPRECIACIÓN DEL ACTIVO, EL CUAL A CONTINUACIÓN SE DESCRIBE:

SEGUNDO TRIMESTRE

	2023	2022
REMUN. AL PERSONAL CARACT PERM SECTOR PARAESTATAL	567,690	567,690
REMUN. AL PERSONAL CARAC.TRANS. SECTOR PARAESTATAL	443,700	425,000
REMUN. ADICIONALES Y ESPECIALES SECTOR PARAESTATAL	2,262,477	2,216,895
SEGURIDAD SOCIAL SECTOR PARAESTATAL	115,316	174,802
OTRAS PREST. SOC Y ECON SECTOR PARAESTATAL	1,944	1,944
MAT. ADMON, EMISION DOCTOS Y ARTS OFIC. SECT. PARA	55,588	20,348
ALIMENTOS Y UTENSILIOS DEL SECTOR PARAESTATAL	26,586	0
MATER. Y ARTS.CONSTR. Y DE REP. SECTOR PARAESTATAL	49,994	0
PRODUCTOS QUIMICOS Y FARMACEUTICOS	0	0
COMBUSTIBLES, LUBRIC. Y ADITIVOS	4,828	0
VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE SEGURIDAD	0	0
HERRAM. REFACC. Y ACC. MENORES SECT. PARAESTATAL	10,362	0
OTROS SERVS, GENERALES SECTOR PARAESTATAL	1,103,508	1,035,536
AYUDAS SOCIALES	723,479	725,025
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES SECT. PARAESTATAL	165,296	289,013
TOTAL	5,530,769	5,456,280



II) **Notas al Estado de Situación Financiera**

Activo

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
(CIFRAS A PESOS)**

CONCEPTO	2DO TRIM 2023	2DO TRIM 2022
EFFECTIVO	0	0
EFFECTIVO SECTOR PARAESTATAL	0	0
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	130,321	312,167
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS SECTOR PARAESTATAL	130,321	312,167
BANCOMER 0109116389	125,576	137,189
BANCOMER 0109115633	0	1
BANCOMER 0109116729	4,745	174,977
TOTAL	130,321	312,167

I.-Este rubro se integra por los saldos finales del estado de cuenta del MPICDMX por las Aportaciones otorgadas por el gobierno de la Ciudad de México.

II.- Es el recurso que forma parte del pasivo y retenciones que refleja los pendientes de pago, (Impuestos locales y federales)

III.- Este mecanismo no cuenta con fondos, ni inversiones Financieras.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS
(CIFRAS A PESOS)**

INTEGRACIÓN	2DO TRIM 2023	2DO TRIM 2022
ALEJANDRO DELGADO	10,278	10,278
CARLOS MARIO BLANCO MARTINEZ	661	661
LINA ENEIDA SOLIS LOZANO	1	0
MIGUEL OMAR QUIJANO VERA	10,840	0
RICARDO ALONSO PAVON MARIN	4,515	0



TOTAL	26,294	10,939
--------------	---------------	---------------

- I.- Este rubro está integrado por los saldos deudores de servidores públicos
- II.- Este saldo se encuentra en proceso de dictamen por parte de la contraloría y proceso de cobro por parte del área jurídica del MIPICDMX por \$10,278 sin factibilidad de cobro mayor a 365 días
- III.- Comisión bancaria a cargo de servidor público por \$661 sin factibilidad de cobro mayor a 365 días

INVENTARIOS

**INVENTARIOS
(CIFRAS A PESOS)**

INTEGRACIÓN	2DO TRIM 2023	2DO TRIM 2022
MAT ADMON, EMISION DOCTOS, ARTS OFICIALES	175,515	144,863
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	3,273	0
MATERIALES Y ARTS CONST Y REPARACION	0	0
HERR. REFACC. Y ACC. MENORES PARA CONSUMO	45,300	15,805
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	224,089	160,668

TOTAL	224,089	160,668
--------------	----------------	----------------

- I.- SON LOS COSTOS DE LOS MATERIALES QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE CONSUMO POR EL MIPICDMX AL CIERRE DEL MES
- II.- SE REGISTRA MEDIANTE EL MÉTODO DE COSTO PROMEDIO DE ADQUISICION
- III.- PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS

Inversiones Financieras

El ente informa que no hubo movimientos



Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES
(CIFRAS A PESOS)**

ANAQUEL TIPO ESQUELETO	41,679	41,679
Escritorios	922,766	922,766
LIBREROS, SILLAS Y SALAS	398,565	607,730
MUEBLES DAKOTAMEX	84,574	84,574
BOTES DE OFICINA VELMON	11,136	11,136
LIBREROS, GABINETES SILLAS, LIBRERO ETC	501,993	501,993
MOBILIARIO Y EQP ARCHIVEROS ETC ABEL GREGORIO	383,820	383,820
MUEBLES EXCEPTO OFNA. Y ESTANTERIA	23,618	23,618
LEXMARK 40635C6603076	22,746	22,746
LEXMARK 7526439442R25	78,938	78,938
LEXMARK 7526439442RZG	78,938	78,938
LEXMARK 70166PHH99MC	30,830	30,830
LASER MONOCROMATICA	12,180	12,180
EQUIPO DE COMPUTO DE ESCRITORIO	605,768	605,768
LAPTOP Y VIDEO PROYECTOR	214,809	214,809
EQUIPO DE AUDIO	2	2
SISTEMA CONTABLE	55,500	55,500
CAMARA FOTOGRAFICA	28,631	28,631
NO BREAK Y VIDEO PROYECTOR	41,412	41,412
EXTINGUIDORES	31,239	37,039
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	9,484	9,484
EQUIPO MEDICO	41,065	62,525
VEHICULO NISSAN	193,150	536,998
CHALECOS DE SEGURIDAD	173,298	173,298
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	82,824	82,824
CONMUTADOR	69,600	69,600
EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	340,547	340,547
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	7,302	7,302
LICENCIAS INFORM E INTELEC. SECTOR PARAESTATAL	38,744	38,744

INTEGRACIÓN	2DO TRIM 2023	2DO TRIM 2022
	4,525,160	5,105,433
TOTAL	4,525,160	5,105,433



DESCRIPCIÓN BIENES MUEBLES	INVERSION	TASA		DEPRECIACION ACUMULADA
		DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION DEL MES	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,751,934	10%	14,599.45	266,471.59
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	242,693	10%	2,022.44	131,512.95
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1,073,326	33%	-	1,073,326.07
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	295,247	10%	2,460.40	141,228.58
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	87,763	33%	-	87,762.96
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	28,631	20%	-	28,631.44
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	41,065	20%	684.42	38,327.48
VEHICULO	193,150	20%	3,219.17	32,191.67
EQUIPO DE SEGURIDAD	173,298	20%	-	173,298.20
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	82,824	10%	690.20	38,651.20
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	69,600	10%	580.00	32,400.00
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	352,843	10%	2,940.36	163,225.53
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	7,302	10%	60.85	3,407.69
OTROS EQUIPOS	31,239	10%	260.32	14,317.78
ACTIVOS INTANGIBLES SOFTWARE	34,244	100%	-	34,244.00

- I.- ESTE RUBRO ESTA INTEGRADA POR LAS INVERSIONES ADQUIRIDAS POR EL MPICDM
- II.- LOS BIENES MUEBLES E INTANGIBLES SE ENCUENTRAN EN BUEN ESTADO POR EL TIEMPO CORTO DE ADQUISICION.
- III.- ESTE MECANISMO CUENTA CON BIENES INTANGIBLES POR EL IMPORTE DE \$38,744 ADQUIRIDOS EN AGOSTO 2018.
- IV.- SE TERMINO DE DEPRECIAR EL ACTIVO INTANGIBLE POR CONCEPTO DE ANTI VIRUS QUEDANDO AL VALOR DE 4 PESOS, LAS LICENCIAS AL VALOR DE 4 PESOS, MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCATIVO AL VALOR DE 3 PESOS.
- V.- ESTE MECANISMO LLEVA ACABO LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION A TRAVES GUÍA DE VIDA ÚTIL ESTIMADA Y PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN.
- VI.- SE ADQUIRIO SISTEMA CONTABLE POR UN MONTO DE \$55,500.
- VII.- SE DISMINUYO LOS MUEBLES DE OFICINA POR TRANSFERENCIA EN EL PERIODO DE DICIEMBRE POR UN MONTO DE \$94,126.
- VIII.- SE ADQUIRIERON BIENES MUEBLES EN DICIEMBRE POR \$202,631 Y EQUIPÓ DE COMPUTO POR \$383,820.
- IX.- SE TERMINO DE DEPRECIAR 26 MICROCOMPUTADORAS, 4 EQUIPOS MULTIFUNCIONALES, 2 IMPRESORAS LASSER, 2 MICROCOMPUTADORA PORTATIL, PROYECTOR MULTIMEDIA Y UN PROGRAMA SISTEMA DE COMPUTO DE CONTABILIDAD.

Estimaciones y Deterioros

- I.- ESTA ENTIDAD NO CUENTA CON ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Otros Activos

- I.- ESTA ENTIDAD NO CUENTA CON OTROS ACTIVOS

Pasivo

SON LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS, Y OBLIGACIONES CONSOLIDADAS QUE SE CONFORMAN POR LOS IMPORTES RETENIDOS AL PERSONAL DIRECTIVO, ADMINISTRATIVO Y DOCENTE POR LAS REMUNERACIONES POR UN TRABAJO PERSONAL SUBORDINADO

PREVISTO EN EL TÍTULO IV, CAPÍTULO I, ARTÍCULO 94, FRACCIÓN I, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. Y POR LOS IMPORTES



CORRESPONDIENTES DE IMPUESTO SOBRE NÓMINAS, SEGURIDAD SOCIAL Y PROVEEDORES QUE A CONTINUACIÓN SE DETALLAN:

Con factibilidad de pago menor a 90 días

	2DO TRIM 2023	2DO TRIM 2022
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	345,664	275,850
PROVISIÓN DE SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	0	0
PROVISION DE SEGURIDAD SOCIAL	15,708	15,784
PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE NOMINA	12,922	12,630
PROVISION DE HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	0	0
PROVEEDORES POR PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	208,857	134,928
RETEN CONTRIB X PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	104,279	107,184
DEV. LEY INGRESOS CP SECTOR PARAESTATAL	3,887	5,311
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	12	12

La factibilidad de pago es de un 36.00% ya que se cuenta con un recurso en bancos/tesorería por un monto de \$ 125,576.



III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

INTEGRACIÓN	2DO TRIM 2023	2DO TRIM 2022
DONACIONES DE CAPITAL	404,605	211,455
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,053,909	2,264,005
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	(475,195)	(211,484)
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT	81,908	173,298
REVALUOS	(867,549)	(94,126)
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,197,677	2,343,148

I.- RECIBIMOS UNA DONACIÓN POR SECRETARÍA DE GOBIERNO DE 4 IMPRESORAS POR UN MONTO DE \$211,453.

II.- Se registró un activo de equipo de seguridad que no fue dado de alta en los bienes muebles por un monto de \$ 173,298

III.- Este mecanismo no cuenta con ingresos propios por ser una entidad sin fines de lucro.

IV.- Se transfirió bienes muebles por un monto de \$ 867,549

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	2DO TRIM 2023	2DO TRIM 2022
EFECTIVO	0	0
EFECTIVO SECTOR PARAESTATAL	0	0
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	130,321	312,167
BANCOMER 0109116389	125,576	137,189
BANCOMER 0109115633	0	1
BANCOMER 0109116729	4,745	174,977
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	130,321	312,167

I.- INTEGRADO POR EL SALDO FINAL DEL ESTADO DE CUENTA POR EL PERIODO CORRESPONDIENTE

II.- ESTE MECANISMO NO CUENTA CON FONDOS, NI INVERSIONES FINANCIERAS

III.- EL MONTO PENDIENTE REGISTRADO EN ESTA CUENTA CORRESPONDE A OBLIGACIONES PENDIENTES POR PAGAR (IMPUESTOS)



CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)

INTEGRACIÓN	2DO TRIM 2023	2DO TRIM 2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	(475,195)	(211,484)
Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo	0	0
Depreciación	165,296	289,013
Amortización	0	0
Incrementos en las Provisiones	0	0
Incremento en Inversiones producido por Revaluación	0	0
Ganancia/Pérdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo	0	0
Incrementos en Cuentas por Cobrar	0	0
Partidas Extraordinarias	0	0
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	(309,899)	(77,528)

IV) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

MECANISMO DE PROTECCIÓN INTEGRAL DE PERSONAS DEFENSORAS DE DERECHOS HUMANOS Y PERIODISTAS DF	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 DE ENERO 2023 al 30 DE JUNIO 2023	
1. Total de egresos (presupuestarios)	5,055,573.28
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
Mobiliario y equipo de administración	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipo de transporte	
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Activos intangibles	
Obra pública en bienes propios	
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
Amortización de la deuda pública	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	
3. Más gastos contables no presupuestales	475,195.41
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	165,295.94
Provisiones	
Disminución de inventarios	147,358.79
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	162,540.68
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	5,530,768.70



c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Presupuestarias:

MECANISMO DE PROTECCIÓN INTEGRAL DE PERSONAS DEFENSORAS DE DERECHOS HUMANOS Y PERIODISTAS DF	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 01 DE ENERO 2022 al 30 DE JUNIO 2022	
1. Ingresos Presupuestarios	5,055,573.29
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	
4. Ingresos Contables {4 = 1 + 2 - 3}	5,055,573.29

INGRESOS

Cuentas de ingresos por aportaciones de la ciudad de México
Se tiene registrado al 100% los ingresos presupuestales

Cuentas de egresos

Se obtuvo gastos contables no presupuestales por conceptos de depreciación contable por \$147,358.79; consumo de almacenes por \$165,295.94 y otros gastos presupuestarios no contables por 162,540.68

Este Mecanismo no cuenta con movimientos en cuentas como son:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios y Similares

Bienes concesiones o en comodato.



Presupuestaria:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2DO TRIM 2023
Ley de Ingresos Estimada	12,996,724
Ley de Ingresos por Ejecutar	7,491,151
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0
Ley de Ingresos Devengada	0
Ley de Ingresos Recaudada	5,055,573

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2DO TRIM 2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	12,996,724
Presupuesto de Egresos por Ejercer	7,941,151
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0
Presupuesto de Egresos Comprometido	-173,537
Presupuesto de Egresos Devengado	173,537
Presupuesto de Egresos Ejercido	142,653
Presupuesto de Egresos Pagado	4,912,920

Roberto Maya Macedo
Líder Coordinador de Proyectos de
Administración de Capital Humano y Finanzas

Ricardo Alonso Pavón Marín
Coordinador de Administración y Finanzas

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