

CONSEJO DIRECTIVO
ACTA DE LA QUINTA SESIÓN EXTRAORDINARIA DEL 2023
18 DE JULIO DE 2023

Conforme a lo dispuesto por los artículos 24, 25, 26 y 30 del Reglamento Interno del Instituto Municipal de Planeación de Morelia, siendo las 18:13 horas del día 18 de julio del año 2023, sito en Av. Camelinas #882 interior 2, Colonia La Loma, de esta ciudad de Morelia, Michoacán, se da inicio a la Quinta Sesión Extraordinaria del 2023 del Consejo Directivo del Instituto Municipal de Planeación de Morelia.

- El suplente del presidente solicita a la secretaria desahogar el **PUNTO NÚMERO 1** del orden del día, correspondiente al pase lista de asistencia y verifique si existe quórum legal.

1. Yankel Alfredo Benítez Silva	En suplencia de Alfonso Jesús Martínez Alcazar, Presidente Municipal y Presidente del Consejo Directivo
2. Susan Melissa Vásquez Pérez	Síndica Municipal
3. Leticia González Guillen	En representación de la Regidora Jessica Raquel Cruz Farías
4. Sergio Sidney Moreno Vargas	En representación de la Regidora Minerva Bautista Gómez
5. Huber Hugo Servín Chávez	Regidor
6. Alejandro González Martínez	Regidor
7. Rodrigo Luengo Salivie	Regidor
8. Zabel Cristina Pineda Antúnez	Vocal ciudadana (Por las organizaciones de la sociedad civil)
9. Eduardo Zaragoza Zúñiga	Vocal ciudadano (Por las organizaciones de la sociedad civil)
10. Jorge Arturo Casar Aldrete	Vocal ciudadano (Por las cámaras y organizaciones empresariales)
11. Margarita Cano Villalón	Vocal ciudadana (Por los colegios de profesionistas)

CONSEJO DIRECTIVO
ACTA DE LA QUINTA SESIÓN EXTRAORDINARIA DEL 2023
18 DE JULIO DE 2023

12. Luisa Estela León Marín	Vocal ciudadana (Por los colegios de profesionistas)
13. Raúl Coria Tinoco	Vocal Ciudadano (Por las instituciones de educación superior y centros de investigación)
14. Ma. Luisa Melgoza del Ángel	Vocal Ciudadana (Por las instituciones de educación superior y centros de investigación)
15. María del Carmen López Herrejón	Contralora Municipal y Comisaria del Consejo Directivo
16. Joanna Margarita Moreno Manzo	Secretaria Técnica del Consejo Directivo

Una vez hecho el pase de lista se informa que de conformidad con el artículo 30, fracción IV inciso a) del Reglamento Interno del Instituto Municipal de Planeación de Morelia, existe quórum legal para sesionar.

- El suplente del presidente solicita a la secretaria desahogar el **PUNTO NÚMERO 2**, por lo que la secretaria procede a la lectura del orden del día.

- 1.- Pase de lista y verificación del quórum legal.
- 2.- Aprobación del Orden del Día.
- 3.- Presentación y en su caso aprobación del informe financiero correspondiente al trimestre abril a junio de 2023.
- 4.- Clausura de la sesión.

Puntualizando que, por tratarse de una sesión extraordinaria, solo se tratarán los asuntos que están listados en el orden del día.

Se somete a votación y se aprueba por unanimidad.

- El suplente del presidente solicita a la secretaria desahogar el **PUNTO NÚMERO 3** del orden del día, que consiste en la presentación y en su caso aprobación del informe financiero correspondiente al trimestre abril a junio de 2023.

CONSEJO DIRECTIVO
ACTA DE LA QUINTA SESIÓN EXTRAORDINARIA DEL 2023
18 DE JULIO DE 2023

Una vez concluida la presentación del informe, mismo que fue avalado previamente por el Consejero Tesorero Jorge Arturo Casar Aldrete y atendidas las participaciones de los consejeros, el suplente del presidente solicita a la secretaria, someter a votación la aprobación del informe financiero correspondiente al trimestre abril a junio de 2023 del Instituto Municipal de Planeación de Morelia.

Se aprueba por unanimidad.

Antes de terminar el desahogo del punto número 3 del orden del día, el suplente del presidente manifiesta, que toda vez que se requiere enviar en lo inmediato el acta de esta sesión extraordinaria a la Tesorería Municipal para su integración y envío a la Auditoría Superior de Michoacán, por lo que solicita a la secretaria ponga a consideración del Consejo Directivo aprobar el contenido del acta de la presente sesión y se circule al término de la misma para ser firmada.

Se aprueba por unanimidad.

PUNTO NÚMERO 4: El suplente del presidente en desahogo del último punto del orden del día referente a la clausura de la sesión y sin más asuntos que tratar, siendo las 18:22 horas, del día de su inicio, da por concluida la Quinta Sesión Extraordinaria del año 2023 del Consejo Directivo del Instituto Municipal de Planeación de Morelia.

Yankel Alfredo Benítez Silva
En suplencia de Alfonso Jesús Martínez Alcázar
Presidente Municipal y Presidente del Consejo
Directivo

Susan Melissa Vásquez Pérez
Síndica Municipal

Leticia González Guillén
En representación de la

Sergio Sidney Moreno Vargas
En representación de la

CONSEJO DIRECTIVO
ACTA DE LA QUINTA SESIÓN EXTRAORDINARIA DEL 2023
18 DE JULIO DE 2023

Regidora Jessica Raquel Cruz Farías

Regidora Minerva Bautista Gómez




Huber Hugo Servín Chávez
Regidor




Alejandro González Martínez
Regidor




Rodrigo Luengo Salvie
Regidor



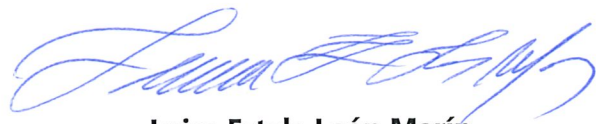
Zabel Cristina Pineda Antúnez
Vocal ciudadana
(Por las organizaciones de la sociedad civil)




Jorge Arturo Casar Aldrete
Vocal ciudadano (Por las cámaras y
organizaciones empresariales)



Eduardo Zaragoza Zúñiga
Vocal ciudadano
(Por las organizaciones de la sociedad civil)



Luisa Estela León Marín
Vocal ciudadana
(Por los colegios de profesionistas)



Margarita Cano Villalón
Vocal ciudadana
(Por los colegios de profesionistas)

CONSEJO DIRECTIVO
ACTA DE LA QUINTA SESIÓN EXTRAORDINARIA DEL 2023
18 DE JULIO DE 2023


Raúl Coria Tinoco

Vocal Ciudadano

(Por las instituciones de educación superior y centros de investigación)


María del Carmen López Herrejón

Contralora Municipal y
Comisaria del Consejo Directivo


Ma. Luisa Melgoza del Ángel

Vocal Ciudadana

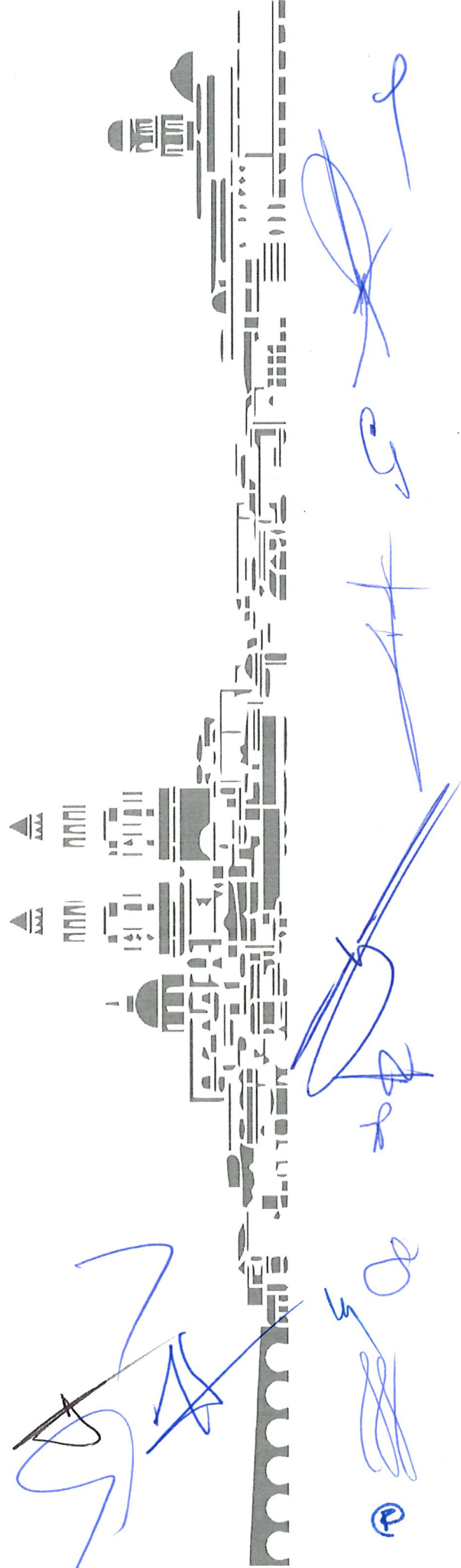
(Por las instituciones de educación superior y centros de investigación)


Joanna Margarita Moreno Manzo
Secretaria Técnica del Consejo Directivo



[Handwritten signature]

INFORME FINANCIERO TRIMESTRAL ABRIL – JUNIO 2023

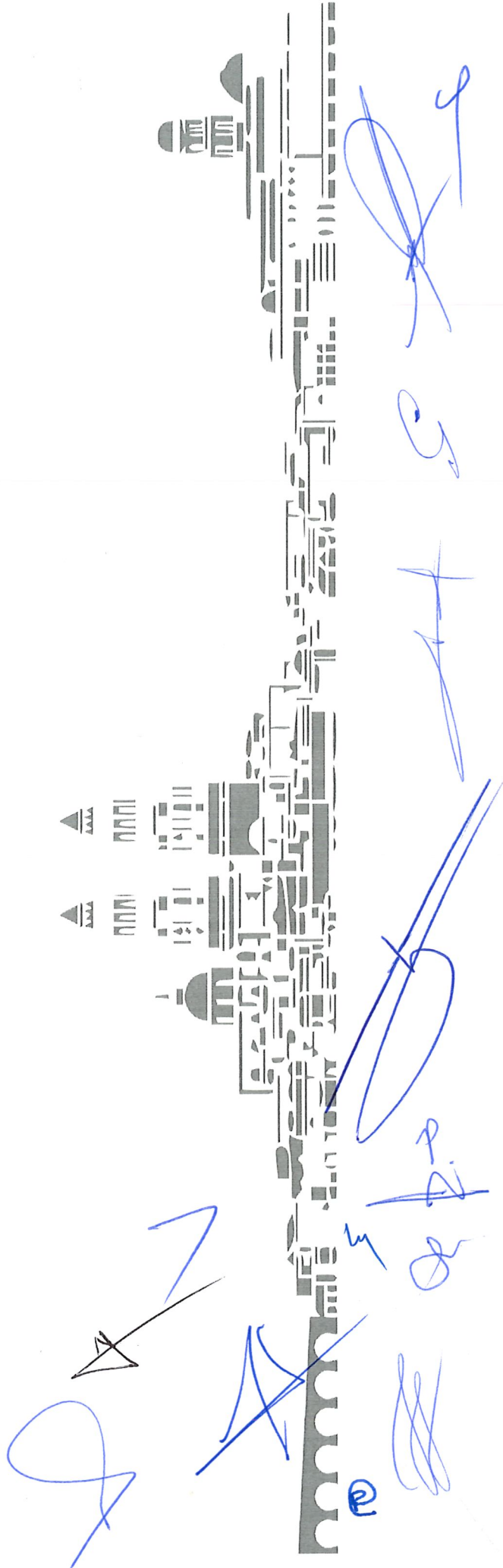


INFORME FINANCIERO TRIMESTRAL
ABRIL – JUNIO 2023

- Estados Financieros
- Resumen de Ingresos y Egresos
- Saldos en Cuentas Bancarias
- Observaciones de Contraloría
- Información Fiscal y Patronal



Estados Financieros

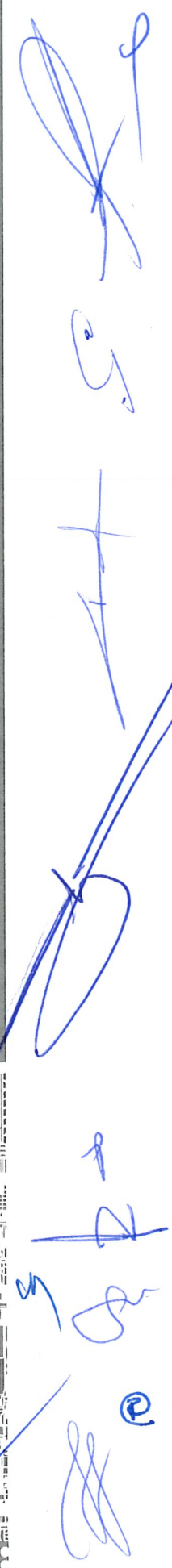


LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Variación en la Hacienda Pública
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros (De Desglose, de Memoria y de Gestión)
- Estado Analítico de Activo

INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTARIA

- Estado Analítico de Ingresos
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Por Objeto del Gasto
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional



FORMATOS ADICIONALES DE ACUERDO CON LO ESTABLECIDO POR EL CONAC

Norma para establecer la estructura de la información del formato del ejercicio y destino del gasto federalizado y reintegros
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos – LDF
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento – LDF
Balance Presupuestario – LDF
Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF (Clasificación por objeto del gasto)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF (Clasificación administrativa)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF (Clasificación funcional)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF (Clasificación de servicios personales por categoría)
Informe Sobre Estudios Actuariales



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller initials.

AUDITORIA SUPERIOR DE MICHOACÁN

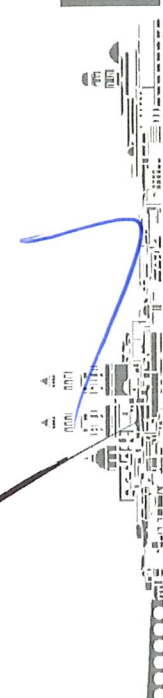
Conciliaciones Bancarias

Estados de Cuenta Bancarios

Auxiliares Mensuales de las Cuentas Contables

Balanza de Comprobación

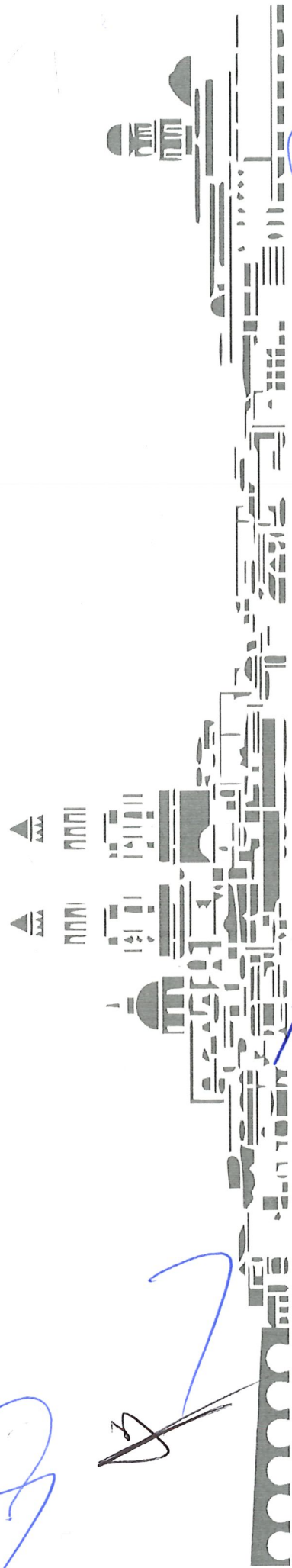
- Anexo 1: Reporte de la Aplicación de la Deuda Pública Adquirida para Inversiones Públicas Productiva
- Anexo 2: Relación de Obras Ejecutadas Durante el Ejercicio Fiscal
- Anexo 3: Vinculación de Objetivos
- Anexo 4: Informe del Avance Programático Presupuestario.



[Handwritten signatures and initials in blue ink]



Resumen de Ingresos



INFORME FINANCIERO TRIMESTRAL
ABRIL – JUNIO 2023

Resumen de Ingresos

Subsidio Municipal	Monto
Abril	768,657.76
Mayo	624,477.76
Junio	673,658.76
TOTAL	2,066,794.28

Ingresos Propios IMPLAN	Monto
Abril	0
Mayo	16,236.00
Junio	151,564.00
TOTAL	167,800.00

Intereses por Recursos en Inversión	Monto
Abril	46,428.74
Mayo	70,336.04
Junio	69,237.56
TOTAL	186,002.34



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in black ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

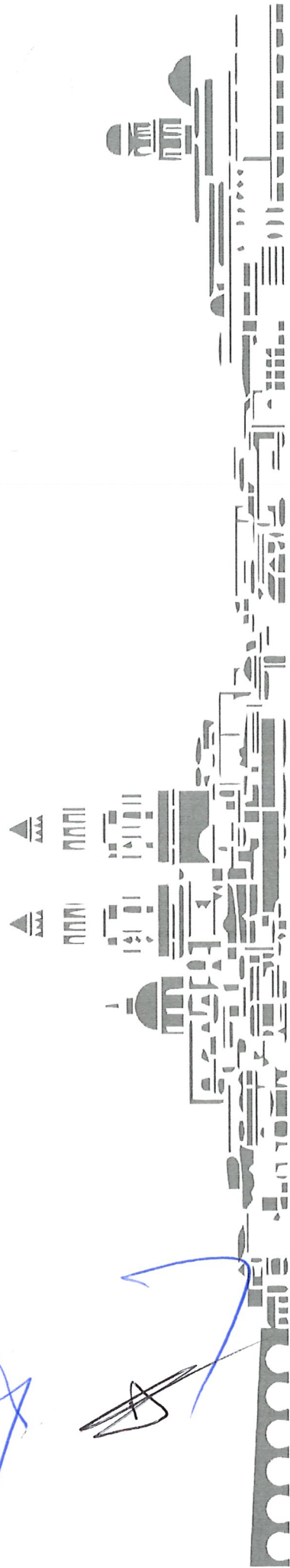
Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.



Resumen de Egresos



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

INFORME FINANCIERO TRIMESTRAL
ABRIL – JUNIO 2023

Resumen de Egresos

Subsidio Municipal	Capítulos	Presupuestado	Devengado	Diferencia
	1000 Servicios Personales	1,538,547.32	1,477,930.17	60,617.15
	2000 Materiales y Suministros	50,400.00	46,974.89	3,425.11
	3000 Servicios Generales	386,847.00	412,425.21	-25,578.21
	5000 Bienes muebles	91,000.00	0.00	91,000.00

Recursos Propios

Capítulos	Presupuestado	Devengado	Diferencia
1000 Servicios Personales	0.00	0.00	0.00
2000 Materiales y Suministros	28,090.00	25,808.66	2,281.34
3000 Servicios Generales	65,888.00	69,236.00	-3,348.00
5000 Bienes muebles	529,693.66	129,665.15	400,028.51



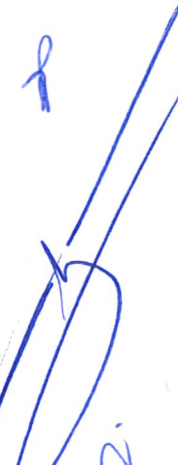
Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top right and several initials below it.

INFORME FINANCIERO TRIMESTRAL
ABRIL – JUNIO 2023

Resumen de Egresos

Recursos cuenta de Convenios

Capítulos	Presupuestado	Devengado	Diferencia
1000 Servicios Personales	0.00	0.00	0.00
2000 Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00
3000 Servicios Generales	2,501,720.00	305,974.37	2,195,745.63
5000 Bienes muebles	0.00	0.00	0.00





Saldos en Cuentas Bancarias



**INFORME FINANCIERO TRIMESTRAL
ABRIL – JUNIO 2023**

Saldos en cuentas bancarias

No de Cuenta	Concepto	Saldo al 30 junio 2023
0118921598	Recursos Propios	1,404,954.62
0118921679	Transferencias / Subsidios	474,540.00
167113516	Convenios	152,768.00
Inversión Afirme		7,486,525.65



INFORME FINANCIERO TRIMESTRAL
ABRIL – JUNIO 2023

Análisis Cuenta 167113516 “Convenios”

Afirmar Cuenta 167113516 Convenios					
Saldo Inicial enero 2023	Intereses generados por inversión	Total ingresos a Junio 2023	Ejercido/Pagado	Comprometido	Disponible
(+)	(=)	(-)	(-)	(-)	(=)
\$ 7,670,159.11	\$ 321,792.95	\$ 7,991,952.06	\$ 363,601.82	\$ 3,790,825.01	\$ 3,837,525.23

Desglose Ejercido/Pagado:
 (+) Estudio de Topografía \$ 37,627.45
 (+) Propuesta Conceptual 25,000.00
 (+) Proyecto Ejecutivo 202,972.46
 (+) Estudio Mecánica de Suelos 86,884.01
 (+) Estudio Hidrológico 10,865.02
 (+) Comisiones bancarias Afirmar 252.88
 (=) **Total Devengado** \$ **363,601.82**

Desglose Comprometido:
 (+) Proyecto Río Chiquito \$ 358,865.01
 (+) Proyecto Atlas de Riesgo 1,700,000.00
 (+) Proyecto POEL 1,731,960.00
 (=) **Total Comprometido** \$ **3,790,825.01**



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

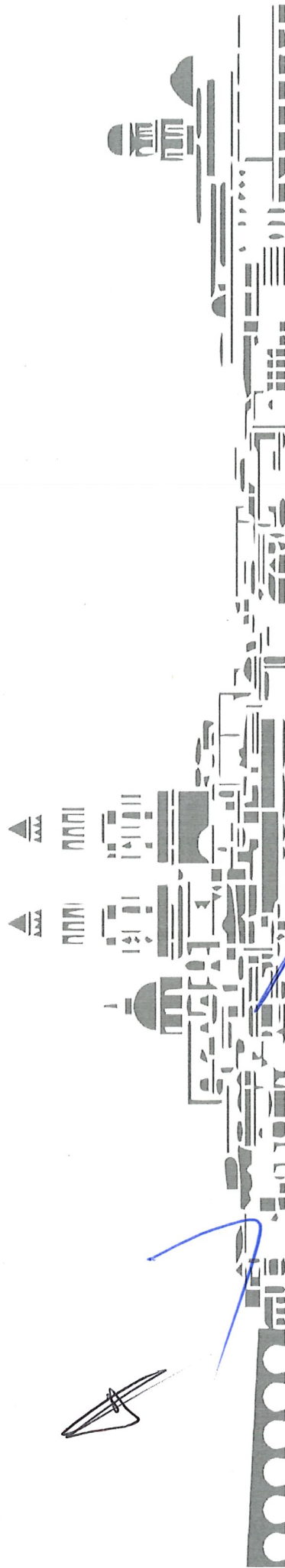
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]





Observaciones de Contraloría



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

INFORME FINANCIERO TRIMESTRAL
ABRIL – JUNIO 2023

Observaciones de Contraloría

1. Depuración de saldos de ejercicios anteriores.

En el Estado de Situación Financiera, el Pasivo Circulante, correspondiente a Cuentas por Pagar a Corto Plazo muestra un saldo por la cantidad de \$ 105,758.52, importe similar mostrado en la Balanza de Comprobación en la cuenta 2.1 PASIVO CIRCULANTE; no obstante, formando parte del saldo, reflejan en las cuentas 2117-01-009 IVA causado por pagar, 2117-02-001 Retenciones ISR por Servicios Profesionales, la cantidad de -\$5,416.42; importe opuesto a la naturaleza de la cuenta, el cual debe aclararse o depurarse en su caso.

2. Corregir saldo en Notas a los Estados Financieros.

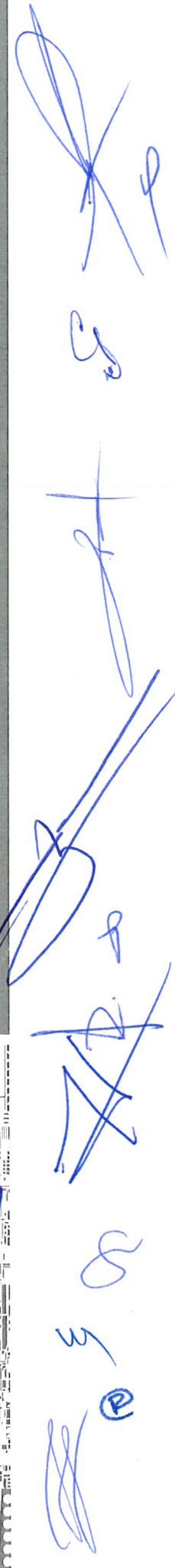
En las notas de desglose en el inciso IV) Notas al Estado Financiero de Flujos de Efectivo, en la integración del formato del punto 1. Efectivo y Equivalentes en la fila de Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) presenta un saldo en \$ 0.00 y en el estado de flujos de efectivo el Instituto presenta la cantidad de \$ 7,487,279.73.

3. Homologar presentación de Estados Financieros (Incluir centavos).

Se detectó que las cifras mostradas en el Estado de Situación Financiera no corresponden a las cifras presentadas por Instituto en el Estado de Situación Financiera del formato de la Ley Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

4. Agregar balanza acumulada al segundo trimestre en formato digital.

El Instituto no presenta de manera digital la Balanza de Comprobación correspondiente al acumulado para el segundo trimestre.



Handwritten signatures and stamps in blue ink at the bottom of the page, including a circular stamp with the letter 'P' and several scribbled-out signatures.

**INFORME FINANCIERO TRIMESTRAL
ABRIL – JUNIO 2023**

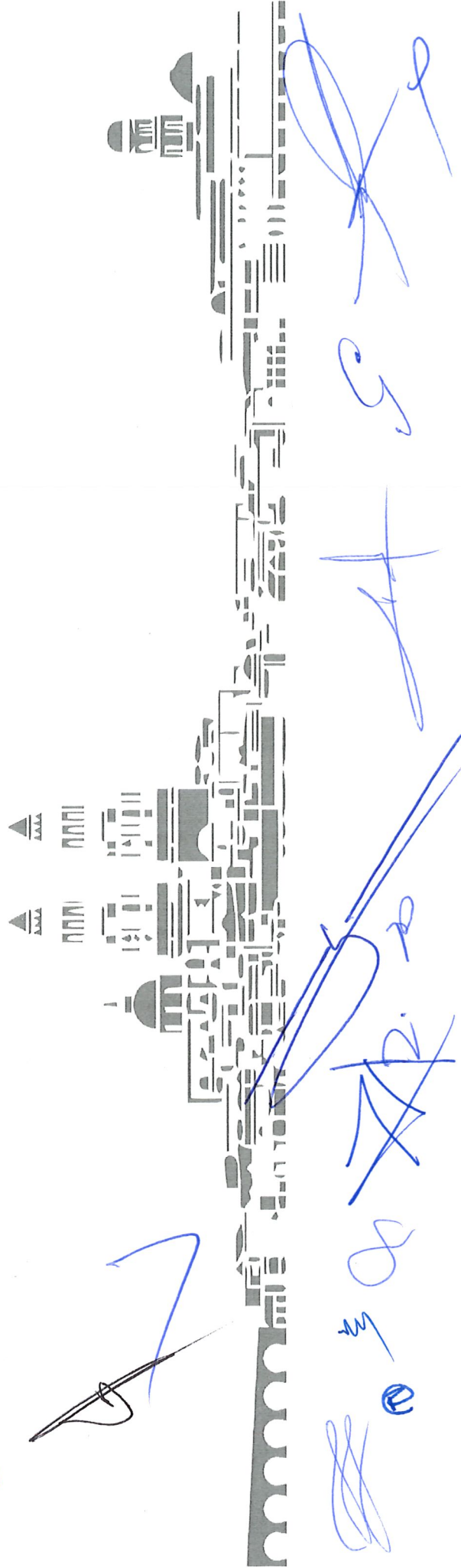
Observaciones de Contraloría

Cuenta Contable	Monto	Comentario
2117-01-009 IVA causado por pagar	-\$ 5,416.10	En el ejercicio 2021, se omitió presentar una declaración por retención de IVA de servicios profesionales, por lo cual en el ejercicio 2022 se presentó y se realizó el pago, más no se realizó el registro contable correcto.
2117-02-001 Retenciones ISR por Servicios Profesionales	-\$ 0.32	Saldos por redondeos efectuados por las plataformas de los organismos recaudadores.
2117-01-004 Retención de ISR por asimilados a salarios	-\$ 763.14	En el ejercicio 2022, se realizó incorrectamente pago por retención de ISR por asimilados a salarios, el registro contable fue realizado de manera errónea.
2117-01-001 Retención de ISR por arrendamiento	-\$ 383.09	En el ejercicio 2022, se realizó incorrectamente pago por retención de ISR por arrendamiento, el registro contable fue realizado de manera errónea.
Saldo total por depurar	-\$ 6,562.65	

[Handwritten signatures and marks in blue ink, including a large signature and several initials.]



Información Fiscal y Patronal



**INFORME FINANCIERO TRIMESTRAL
ABRIL – JUNIO 2023**

Opinion de Cumplimiento SAT:

Respuesta de opinión:

En atención a su consulta sobre el Cumplimiento de Obligaciones, se le informa lo siguiente:

En los controles electrónicos institucionales del Servicio de Administración Tributaria, se observa que en el momento en que se realiza esta revisión, se encuentra al corriente en el cumplimiento de los puntos que se revisa la opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales, contenidos en la Resolución Miscelánea Fiscal vigente. Por lo que se emite esta opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales, en sentido POSITIVO. La presente opinión no es una constancia del correcto entero de los impuestos declarados, para lo cual el SAT se reserva sus facultades de verificación previstas en el Código Fiscal de la Federación.

Opinion de Cumplimiento IMSS:


Respuesta de opinión:

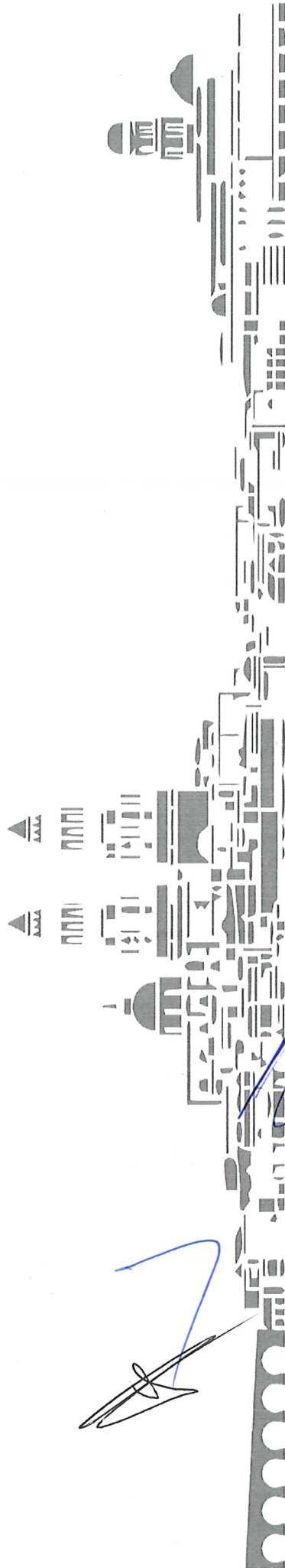
En atención a su consulta sobre el Cumplimiento de Obligaciones, se le informa lo siguiente:

En los controles electrónicos del Instituto Mexicano del Seguro Social, se observa que en el momento en que se realiza esta revisión, se encuentra al corriente con las obligaciones de pago de aportaciones Seguridad Social, toda vez que no se registran créditos fiscales firmes a su cargo, por lo anterior se emite opinión Positiva.

Opinion de Cumplimiento INFONAVIT:

Del análisis practicado en los sistemas de este Instituto se advierte que **INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE MORELIA SIN T**, con Número de Registro Patronal **C8979789103**, **NO se identificaron adeudos ante el Infonavit**, mismo que se encuentra al corriente en sus obligaciones que señala el artículo 29 de la Ley del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores, de aportar el cinco por ciento de los salarios cubiertos a sus trabajadores y de retener y enterar los descuentos para amortizaciones de crédito, hasta el 02 bimestre 2023.





[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]