

COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVO:

Efectivo y Equivalentes

20,693,228.99

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
CUENTAS DE GASTO CORRIENTE	Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ente, en instituciones bancarias y fondos de caja.	Efectivo	13,400.00
		Bancos/Tesorería	20,679,828.99
INVERSIONES TEMPORALES	Representa el monto de efectivo invertido en planes de inversión a la vista, sin riesgo para el organismo.	Inversiones Temporales	
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.	Depósitos de Fondos de terceros en garantía y/o administración	
EFFECTIVO DISPONIBLE EN INSTITUCIONES BANCARIAS DE PROGRAMAS FEDERALES Y ESTATALES	Recursos de Programas Federales y/o estatales destinados a la realización de Obras de Infraestructura.	Bancos/Dependencias y otros	

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

2,774,812.36

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN		FACTIBILIDAD DE COBRO	IMPORTE
	CORTO PLAZO	LARGO PLAZO		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	Ingresos pendientes de cobro		MEDIA	2,665,423.78
	Otros Varios		ALTA	8,645.50
	Funcionarios y empleados		ALTA	52,719.62
	Subsidio para el empleo		ALTA	0.26
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	Depósitos en garantía		ALTA	48,023.20

Derechos a recibir Bienes o Servicios

510,755.11

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	FACTIBILIDAD DE COBRO	IMPORTE
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR BIENES O SERVICIOS	Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y/o prestación de servicios	ALTA	510,755.11

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

14,845,656.96

CUENTA	IMPORTE	DEPRECIACION/AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DEPRECIACION/AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	TASA ANUAL APLICADA
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	14,845,656.96			3.30%

Bienes muebles e intangibles

15,304,485.24

CUENTA	IMPORTE	DEPRECIACION/AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DEPRECIACION/AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	TASA ANUAL APLICADA
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	3,431,959.93		5,141.33	10.00%
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INF	3,873,182.53		17,523.18	33.30%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	141,337.46			10.00%
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	133,353.46		9,965.56	33.30%
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,500.00			20.00%
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5,526,875.00		201,494.80	20.00%
SIS. DE AIRE ACOND., CALEF. Y REF.	436,690.55			10.00%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	517,765.40			10.00%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACC. ELECT	339,948.50			10.00%

HERRAMIENTAS Y MAQUINAS- HERRAMIENTA	5,292.01		359.22	10.00%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	17,670.64			
SUMA DE BIENES MUEBLES	14,426,575.48	-	234,484.09	
LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	877,909.76			
SUMA DE INTANGIBLES	877,909.76	-	-	
SUMAS	15,304,485.24	-	234,484.09	

Pasivo

2,915,214.35

CUENTA	PLAZO				TOTAL
	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR 365 DIAS	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	21,026.90				21,026.90
PROVEEDORES POR PAGAR:					-
Por Servicios de Salud y Asist. Social	1,243.20				1,243.20
Por Adq. de bienes y servicios	36,622.54				36,622.54
Contratistas por pagar	1,595,513.21				1,595,513.21
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR:					-
Pensiones Civiles del Estado	239,197.05				239,197.05
Ichisal	370,601.92				370,601.92
Impuestos retenidos por pagar	500,053.54				500,053.54
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.:					-
Reserva por Aport. (Mina Agnico)	35,000.00				35,000.00
Cápsulas Migrantes CNDH	115,046.90				115,046.90
Otras	909.09				909.09

COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

INGRESOS DE GESTIÓN		58,140,611.17
PARTICIPACIONES, APORT. TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS		56,247,188.77
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:		56,247,188.77
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	<u>56,247,188.77</u>	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		1,893,422.40
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS		1,303,808.03
INGRESOS POR VENTA DE ACTIVO FIJO		588,000.01
Varios		<u>1,614.36</u>
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		49,781,392.48
SERVICIOS PERSONALES		37,507,824.54
Remuneraciones al Personal Permanente	16,633,247.34	
Remuneraciones al Personal Transitorio	670,942.62	
Remuneraciones Adicionales	12,599,115.09	
Seguridad Social	3,484,635.32	
Otras prestaciones sociales y económicas	1,190,467.72	
Estímulos a Servidores Públicos	<u>2,929,416.45</u>	
MATERIALES Y SUMINISTROS		2,295,835.75
Materiales de Administración	1,029,301.10	
Alimentos y Utensilios	104,791.06	
Materiales y Artículos de Construcción	931.05	
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,109,879.25	
Vestuarios, Blancos, Prendas de protección	14,091.90	
Herramientas, Refacciones y Accesorios	<u>36,841.39</u>	
SERVICIOS GENERALES		8,891,029.21
Servicios Básicos	1,040,558.95	
Servicios de Arrendamiento	390,609.85	
Servicios Profesionales, científicos y técnicos	2,570,344.78	
Servicios financieros, bancarios y comerciales	362,049.50	
Servicios de Instalación, mant y conservación	1,992,988.79	
Servicios de Comunicación Social	1,638,365.31	
Servicios de Traslado y Viáticos	605,949.56	
Servicios Oficiales	88,410.37	
Otros Servicios generales	<u>201,752.10</u>	
TRANSFERENCIAS INTERNAS		847,218.56
Transferencias Internas al Sector Público	272,290.01	
Ayudas Sociales	21,784.00	
Pensiones y Jubilaciones	547,919.55	
Donativos	<u>5,225.00</u>	
ESTIMACIÓN, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBS. Y AMORT.		234,484.09
Depreciación de Bienes Inmuebles		
Depreciación de Bienes Muebles	234,484.09	
Amortización de Activos Intangibles		
OTROS GASTOS		5,000.33
Gastos de ejercicios anteriores	<u>5,000.33</u>	

COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTA	IMPORTE AL INICIO DEL PERIODO	VARIACIONES			IMPORTE AL FINAL DEL PERIODO
		TIPO	NATURALEZA	MONTO	
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	AUMENTO	APORTACIONES		-
		AUMENTO	DONACIONES	-	

CUENTA	IMPORTE AL INICIO DEL PERIODO	VARIACIONES		IMPORTE AL FINAL DEL PERIODO
		PROCEDENCIA	MONTO	
PATRIMONIO GENERADO	43,592,078.06	Resultado de Ejercicios Anteriores	- 972,056.00	50,979,240.75
		Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	8,359,218.69	

COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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:

	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	20,693,228.99	15,628,842.02
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Bancos Dependencias y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	20,693,228.99	15,628,842.02

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

CONCEPTO	MONTO	% Pagado mediante Subsidio	PAGOS REALIZADOS EN EL PERÍODO
Muebles de oficina y estantería	110,469.68	100.00	110,469.68
Equipo de Cómputo	153,114.63	100.00	153,114.63
Cámaras Fotográficas y de video	37,089.10	100.00	37,089.10
Equipo de Transporte	1,208,975.00	100.00	1,208,975.00
Licencias informáticas e intelectuales	94,772.00	100.00	94,772.00
			-
		-	-

CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE
 AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	8,598,702.00	
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	234,484.09	
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias	5,000.00	

COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
NOTAS DE DESGLOSE
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		56,247,189
2.- Más ingresos contables no presupuestarios		
	Incremento por variación de inventarios	1,893,422
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
	Disminución del exceso de provisiones	
	Otros ingresos y beneficios varios	589,614
Otros ingresos contables no presupuestarios		1,303,808
3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables		
	Productos de capital	
	Aprovechamientos de capital	
	Ingresos derivados de financiamientos	
Otros ingresos presupuestarios no contables		-
4.- Ingresos Contables (4=1+2-3)		58,140,611

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos Presupuestarios		52,763,395
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		
	Mobiliario y equipo de administración	263,584
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	37,089.10
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
	Vehículos y equipo de transporte	1,208,975
	Equipo de defensa y seguridad	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	21,553
	Activos biológicos	
	Bienes inmuebles	
	Activos intangibles	94,772
	Obra pública en bienes propios	1,595,513
	Acciones y participaciones de capital	
	Compra de títulos y valores	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros	
	Provisiones para contingencias	
	Amortización de la deuda pública	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	
Otros egresos presupuestarios no contables		
3.- Mas Gastos contables no presupuestales		
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	234,484
	Provisiones	
	Disminucion de inventarios	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioros u obsolescencia	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	
	Otros gastos	5,000
Otros Gastos contables no presupuestales		239,484
4.- Total de gastos Contables (4=1-2+3)		49,781,392

COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Los saldos de las cuentas de orden presupuestarias, al 31 de diciembre 2018 son los siguientes:

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	56,247,189.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	56,247,189.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	54,326,492.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	56,247,189.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	4,952,032.96
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,800,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	53,095,156.04
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	52,763,395.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	51,163,220.46
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	51,145,277.23