

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción  
 Notas a los Estados Financieros  
 a) NOTAS DE DESGLOSE  
 Al 31 de diciembre del 2022

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos

El saldo por \$3,139,023.33 reflejado en este rubro, corresponde a saldos de la Institución Bancaria BBVA Bancomer de tres cuentas manejadas, los fondos registrados y manejados en estas cuentas bancarias, son en su mayoría los recursos transferidos para cubrir el gasto operativo y de servicios personales por el organismo, como a continuación se detallan:

Cuentas	Tipo de Cuenta	Fuente de Ingreso	Saldo al 31/12/2022
BBVA BANCOMER 0114342828	Fondos para cubrir gastos operativo y servicios personales	1110199 1522899	499,848.02
BBVA BANCOMER 0115413761	Fondo Servicios Médico (ICHISAL)	1110199	2,072,532.57
BBVA BANCOMER 0115413737	Fondo Propio Pensiones	1110199	566,642.74
<b>Total en Bancos</b>			<b>3,139,023.33</b>

2. Inversiones financieras

Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses

2.1. A corto plazo

2.2. A largo plazo

2.3. Vencimiento menor a 3 meses

B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

1. Por Tipo de Contribución

Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores

Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro

2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:

a) Vencimiento a 90 días

b) Vencimiento de 90 a 180 días

c) Vencimiento de 180 a 365 días

d) Vencimiento mayor a 365 días

Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas

C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)

a) Información del sistema de costeo

b) Método de de valuación aplicados a los inventarios

c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos

d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema

2. Cuenta Almacén

a) Método de de valuación

b) Conveniencia de su aplicación

c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método

D. Inversiones Financieras

1. Fideicomisos

Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras

2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital

<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>																																									
<b>1. Bienes Muebles e Inmuebles</b>																																									
a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos.	<p>Este rubro se encuentra valuado al costo de adquisición, incluyendo el impuesto al valor agregado, el cual su uso se aplica al gasto vía depreciación de acuerdo a la estimación de vida útil que ofrecerá al organismo según la tabla aquí mostrada. La depreciación a resultados se aplica cada trimestre del ejercicio fiscal, por lo que en este período corresponde el cuarto trimestre del 2022.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>Importe al 31/12/2022</th> <th>Depreciación Acumulada al 31/12/2022</th> <th>Activo Fijo Neto al 31/12/2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Muebles de oficina y estantería</td> <td>410,035</td> <td>(124,750)</td> <td>285,285</td> </tr> <tr> <td>Equipo de cómputo y de tecnologías de la información</td> <td>812,170</td> <td>(751,912)</td> <td>60,258</td> </tr> <tr> <td>Otros mobiliarios y equipos de administración</td> <td>80,437</td> <td>(17,195)</td> <td>63,241</td> </tr> <tr> <td>Equipos y aparatos audiovisuales</td> <td>24,074</td> <td>(23,060)</td> <td>1,014</td> </tr> <tr> <td>Cámaras fotográficas y de video</td> <td>10,370</td> <td>(9,951)</td> <td>419</td> </tr> <tr> <td>Vehículos y equipo terrestre</td> <td>182,900</td> <td>(115,839)</td> <td>67,061</td> </tr> <tr> <td>Sistemas de aire acondicionado, refrigeración industrial y comercial</td> <td>63,003</td> <td>(13,106)</td> <td>49,897</td> </tr> <tr> <td>Equipo de comunicación y telecomunicación</td> <td>23,600</td> <td>(4,720)</td> <td>18,880</td> </tr> <tr> <td><b>Activo Fijo Total</b></td> <td><b>1,606,589</b></td> <td><b>(1,060,534)</b></td> <td><b>546,055</b></td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	Importe al 31/12/2022	Depreciación Acumulada al 31/12/2022	Activo Fijo Neto al 31/12/2022	Muebles de oficina y estantería	410,035	(124,750)	285,285	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	812,170	(751,912)	60,258	Otros mobiliarios y equipos de administración	80,437	(17,195)	63,241	Equipos y aparatos audiovisuales	24,074	(23,060)	1,014	Cámaras fotográficas y de video	10,370	(9,951)	419	Vehículos y equipo terrestre	182,900	(115,839)	67,061	Sistemas de aire acondicionado, refrigeración industrial y comercial	63,003	(13,106)	49,897	Equipo de comunicación y telecomunicación	23,600	(4,720)	18,880	<b>Activo Fijo Total</b>	<b>1,606,589</b>	<b>(1,060,534)</b>	<b>546,055</b>
Concepto	Importe al 31/12/2022	Depreciación Acumulada al 31/12/2022	Activo Fijo Neto al 31/12/2022																																						
Muebles de oficina y estantería	410,035	(124,750)	285,285																																						
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	812,170	(751,912)	60,258																																						
Otros mobiliarios y equipos de administración	80,437	(17,195)	63,241																																						
Equipos y aparatos audiovisuales	24,074	(23,060)	1,014																																						
Cámaras fotográficas y de video	10,370	(9,951)	419																																						
Vehículos y equipo terrestre	182,900	(115,839)	67,061																																						
Sistemas de aire acondicionado, refrigeración industrial y comercial	63,003	(13,106)	49,897																																						
Equipo de comunicación y telecomunicación	23,600	(4,720)	18,880																																						
<b>Activo Fijo Total</b>	<b>1,606,589</b>	<b>(1,060,534)</b>	<b>546,055</b>																																						
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	Estado: En uso en la actividad operativa de la Entidad																																								
<b>2. Activos Intangibles y Diferidos</b>																																									
Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados	<p>Este rubro se encuentra valuado al costo de adquisición, incluyendo el impuesto al valor agregado, el cual se aplica al gasto vía amortización de acuerdo a su periodo de vigencia y utilización autorizada. La amortización a resultados se aplica cada trimestre del ejercicio fiscal, por lo que en este período corresponde el cuarto trimestre del 2022</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>Importe al 31/12/2022</th> <th>Depreciación Acumulada al 31/12/2022</th> <th>Activo Fijo Neto al 31/12/2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Software y Licencias informáticas</td> <td>486,511</td> <td>(416,442)</td> <td>70,069</td> </tr> <tr> <td><b>Activo Intangible Total</b></td> <td><b>486,511</b></td> <td><b>(416,442)</b></td> <td><b>70,069</b></td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	Importe al 31/12/2022	Depreciación Acumulada al 31/12/2022	Activo Fijo Neto al 31/12/2022	Software y Licencias informáticas	486,511	(416,442)	70,069	<b>Activo Intangible Total</b>	<b>486,511</b>	<b>(416,442)</b>	<b>70,069</b>																												
Concepto	Importe al 31/12/2022	Depreciación Acumulada al 31/12/2022	Activo Fijo Neto al 31/12/2022																																						
Software y Licencias informáticas	486,511	(416,442)	70,069																																						
<b>Activo Intangible Total</b>	<b>486,511</b>	<b>(416,442)</b>	<b>70,069</b>																																						
<b>F. Estimaciones y Deterioros</b>																																									
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones																																									
a) Estimación de cuentas incobrables																																									
b) Estimación de inventarios																																									
c) Deterioro de activos biológicos																																									
d) Otro criterio aplicable																																									
<b>G. Otros Activos</b>																																									
Se informará de las cuentas por tipo:																																									
<b>1. Circulante</b>																																									
Montos totales asociados	Depósitos en Garantía: al cierre \$29,650 Este rubro representa el saldo de depósitos dados en garantía por los contratos celebrados en ejercicios anteriores, correspondiente al depósito otorgado en garantía por el inmueble ocupado actualmente por \$27,000 así como el depósito a la Comisión Federal de Electricidad por \$2,650, durante este ejercicio se disminuyó el rubro por el término del contrato de arrendamiento por el inmueble ocupado durante el ejercicio 2020 por \$33,000.																																								
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	Nada que reportar																																								
<b>2. No Circulante</b>																																									
Montos totales asociados																																									
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente																																									
<b>PASIVO</b>																																									
<b>A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:</b>																																									
a) Vencimiento a 90 días	Retenciones y Contribuciones por pagar: \$675,300.00																																								
b) Vencimiento de 90 a 180 días																																									
c) Vencimiento de 180 a 365 días																																									
d) Vencimiento mayor a 365 días	Seguridad Social por pagar: \$2,624,958.00																																								
Factibilidad del pago de dichos pasivos	Suficiencia financiera para su pago																																								
<b>B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía</b>																																									
<b>1. A Corto Plazo</b>																																									
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente																																									
<b>2. A Largo Plazo</b>																																									
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente																																									
<b>C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros</b>																																									
<b>1. Pasivos Diferidos</b>																																									
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente																																									
<b>2. Otros</b>																																									
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente																																									

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

A. Ingresos de Gestión											
<b>1. Impuestos</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>2. Cuotas y aportaciones de seguridad social</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>3. Contribuciones de mejoras</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>4. Derechos</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>5. Productos</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>6. Aprovechamientos</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>											
<b>1. Participaciones</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>2. Aportaciones</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>3. Convenios</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>5. Fondos Distintos de Aportaciones</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>6. Transferencias</b>											
Montos totales	\$12,998,544										
Características significativas	Los ingresos se integran del recurso transferido de Gobierno del Estado para cubrir el gasto operativo y de servicios personales por el organismo										
<b>7. Asignaciones</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>8. Subsidios y Subvenciones</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>9. Pensiones y Jubilaciones</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>C. Otros Ingresos y Beneficios</b>											
<b>1. Ingresos Financieros</b>											
Montos totales	\$532										
Características significativas	Intereses ganados de saldos en instituciones financieras										
<b>2. Incremento por Variación de Inventarios</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>4. Disminución del Exceso de Provisiones</b>											
Montos totales											
Características significativas											
<b>5. Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>											
Montos totales	\$16,336										
Características significativas	Ingresos por reintegro efectuado por empleados, por percepciones hechas demas; asi como, ingresos por compra de bases para participacion en licitacion publicas										
<b>D. Gastos y Otras Pérdidas</b>											
Explicación de las Cuentas											
<b>1. Gastos de Funcionamiento</b>	<p>Los Gastos Operativos erogados por la entidad provenientes de transferencias de Gobierno del Estado se aplican principalmente para cubrir bienes y servicios, asi como servicios personales, como se desglosa a continuación</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>Importe al 31/12/2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Servicios Personales</td> <td>6,984,313</td> </tr> <tr> <td>Materiales y suministros</td> <td>30,861</td> </tr> <tr> <td>Servicios Generales</td> <td>5,635,266</td> </tr> <tr> <td><b>Gastos Totales</b></td> <td><b>12,650,440</b></td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	Importe al 31/12/2022	Servicios Personales	6,984,313	Materiales y suministros	30,861	Servicios Generales	5,635,266	<b>Gastos Totales</b>	<b>12,650,440</b>
Concepto	Importe al 31/12/2022										
Servicios Personales	6,984,313										
Materiales y suministros	30,861										
Servicios Generales	5,635,266										
<b>Gastos Totales</b>	<b>12,650,440</b>										
<b>2. Transferencias</b>											
Subsidios y otras ayudas											

3. Participaciones y aportaciones	
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias	
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos	

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

<b>1. Modificaciones al patrimonio contribuido</b>	
Informando el tipo, naturaleza y monto	Las cifras al cierre del periodo que se reflejan en las cuentas que integran la Hacienda Pública representan el Patrimonio del Organismo integrado por Donaciones de Capital por \$55,577, en calidad de Contribuido.
<b>2. Recursos que modifican al patrimonio generado</b>	
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado	Las cifras al cierre del periodo que se reflejan en las cuentas que integran la Hacienda Pública representan el Patrimonio del Organismo integrado como Generado por: Resultados del Ejercicios Anteriores Neto 2018-2020 \$1,394,154, así como el desahorro resultante al corte de ejercicio anterior 2021 es por (\$295,188.07). Cabe mencionar que se registró error contable en el ejercicio 2019 por \$32,602, además de afectar resultados anteriores por la devolución del recurso subejercido por \$2,790,321.

**VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**A. Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2022	2021
Efectivo		
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	3,139,023.33	2,744,933.06
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>3,139,023.33</b>	<b>2,744,933.06</b>

**B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles**

Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central	
<b>1. Bienes Muebles</b>	Adquisiciones en el periodo: \$0.00
<b>2. Bienes inmuebles</b>	
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados	Pago de Adquisiciones en el Periodo \$0.00

**C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.**

La Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos y la Cuenta de Ahorro del periodo se muestra como sigue:

CONCILIACION DE FLUJOS NETOS Y AHORRO DEL PERIODO		2022	CONCILIACION DE FLUJOS NETOS Y AHORRO DEL PERIODO		2021
AHORRO/DESAHORRO) DEL PERIODO		(105,847)	AHORRO/DESAHORRO) DEL PERIODO		(295,188.07)
DEPRECIACION		356,245	DEPRECIACION		368,939
AMORTIZACION		114,574	AMORTIZACION		123,526
NETO INCREMENTO/DECREMENTO PASIVOS		342,690	NETO INCREMENTO/DECREMENTO PASIVOS		284,218
NETO INCREMENTO/DECREMENTO ACTIVOS		(146,995)	NETO INCREMENTO/DECREMENTO ACTIVOS		263,410
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		(56,131)	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		(2,790,321)
ADQUISICION ACTIVO FIJO		(110,446)	ADQUISICION ACTIVO FIJO		(169,544)
FLUJOS NETOS PARTIENDO DEL AHORRO		<b>394,090</b>	FLUJOS NETOS PARTIENDO DEL AHORRO		<b>(2,214,960)</b>
SALDO AL INICIO DEL PERIODO EFECTIVO		2,744,933	SALDO AL INICIO DEL PERIODO EFECTIVO		4,959,893
SALDO AL FINAL DEL PERIODO EFECTIVO		<b>3,139,023</b>	SALDO AL FINAL DEL PERIODO EFECTIVO		2,744,933
INCREMENTO/DECREMENTO EFECTIVO ESTADO FLUJO		<b>(394,090)</b>	INCREMENTO/DECREMENTO EFECTIVO ESTADO FLUJO		<b>2,214,960</b>

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:

Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2022	2021
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación		
Amortización	356,245	368,939
Incrementos en las provisiones	114,574	123,526
Incremento en inversiones producido por revaluación	342,690	284,218
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	146,995	263,410
	56,131	2,790,321

\* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción  
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
 Correspondiente del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2022  
 (Cifras en pesos)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	\$	<b>12,998,544</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		
2.1 Ingresos Financieros		16,868.04
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		532.32
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00
		0.00



2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		16,335.72
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		-
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	\$	<b>13,015,412</b>
<b>Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción</b> <b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b> <b>Correspondiente del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2022</b> <b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	\$	<b>12,767,325</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>		
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		116,885.30
2.2 Materiales y Suministros		-
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		-
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		-
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		-
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte		-
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		-
2.9 Activos Biológicos		-
2.10 Bienes Inmuebles		-
2.11 Activos Intangibles		-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		110,446
2.13 Obra Pública en Bienes Propios		-
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		-
2.15 Compra de Títulos y Valores		-
2.16 Concesión de Préstamos		-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		-
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		-
2.19 Amortización de la Deuda Pública		-
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		-
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables		6,439
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		470,819
3.2 Provisiones		470,819
3.3 Disminución de Inventarios		-
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		-
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones		-
3.6 Otros Gastos		-
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios		-
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	\$	<b>13,121,259</b>

MTRO. HÉCTOR JOSÉ VILLANUEVA ESCAMILLA  
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SECRETARÍA

C.P. CLAUDIA ANGÉLICA CHARLES SILVA  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA