

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.

ARCHIVO GENERAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE AI 2024	
i) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
<b>ACTIVO</b>	
<b>A. Efectivo y Equivalentes</b>	
<b>1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos</b>	SE CUENTA CON EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$399,947.56
<b>2. Inversiones financieras</b>	
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	No se cuenta con inversiones financieras
2.2. A largo plazo	No se cuenta con inversiones financieras
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	No se cuenta con inversiones financieras
<b>B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>	
<b>1. Por Tipo de Contribución</b>	
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	Se realizó un reducción al presupuesto del ejercicio, por parte del Gobierno Central
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	No se tienen montos sujetos a algún tipo de juicio
<b>2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desgregados por su vencimiento:</b>	
a) Vencimiento a 90 días	No se tienen derechos a recibir efectivo o equivalentes por vencimiento
b) Vencimiento de 90 a 180 días	No se tienen derechos a recibir efectivo o equivalentes por vencimiento
c) Vencimiento de 180 a 365 días	No se tienen derechos a recibir efectivo o equivalentes por vencimiento
d) Vencimiento mayor a 365 días	No se tienen derechos a recibir efectivo o equivalentes por vencimiento
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	Se tienen saldos pendientes por deudores diversos \$200.00
<b>C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)</b>	
<b>1. Bienes disponibles para su transformación (aquélls que se encuentren en la cuenta de Inventarios)</b>	No se cuenta con bienes para su transformación
a) Información del sistema de costo	No se cuenta con sistema de coste
b) Método de de valuación aplicados a los inventarios	No se cuenta con valuación de inventarios
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	No se cuenta con conveniencia
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	No se cuenta con Impacto por cambios de métodos
<b>2. Cuenta Almacén</b>	No se cuenta con bienes en la cuenta de almacén
a) Método de de valuación	No se cuenta con método de valuación
b) Conveniencia de su aplicación	No se cuenta con conveniencia
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	No se cuenta con Impacto por cambios de métodos
<b>D. Inversiones Financieras</b>	No se cuenta con inversiones Financieras
<b>1. Fideicomisos</b>	
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	No se cuenta con recursos asignados para fideicomisos
<b>2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital</b>	No se cuenta con participaciones y aportaciones de capital
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	
<b>1. Bienes Muebles e Inmuebles</b>	El método de depreciación utilizado es en línea recta, las tasas anuales de depreciación y amortización emitidos por el CONAC (llamada: a) Parametros de Estimación de Vida Útil
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.	Depreciación Aplicable en el ejercicio: \$2,830.40, Depreciación Acumulada: \$2,830.40, Estimación de vida útil, tasa aplicada 33.3%, Criterio de aplicación anual Depreciación Aplicable en el ejercicio: \$45.92, Depreciación Acumulada: \$45.92, Estimación de vida útil, tasa aplicada 5%, Criterio de aplicación anual
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	Bienes en óptima condiciones
<b>2. Activos Intangibles y Diferidos</b>	El método de depreciación utilizado es en línea recta
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	Software y Licencias por \$79,288.52
<b>F. Estimaciones y Deterioros</b>	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	No se cuenta con estimaciones en el periodo
a) Estimación de cuentas incobrables	No se cuenta con estimaciones incobrables
b) Estimación de inventarios	No se cuenta con inventarios
c) Deterioro de activos biológicos	No se cuenta con activos biológicos
d) Otro criterio aplicable	No se cuenta con otro criterio aplicable
<b>G. Otros Activos</b>	
Se informará de las cuentas por tipo:	
<b>1. Circulante</b>	
Montos totales asociados	No se cuenta con otros activos en el periodo
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	No se cuenta con otros activos en el periodo
<b>2. No Circulante</b>	
Montos totales asociados	No se cuenta con otros activos en el periodo
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	No se cuenta con otros activos en el periodo
<b>PASIVO</b>	

A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	2112-1-000056 SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA \$4,151 01 ISR RETENIDO SUELDOS Y SALARIOS \$257,066.84 RETENIDO (RESICO) \$3.75 POR ARRENDAMIENTO \$25,300 FONDO DE PENSIONES (OBRERA) \$0.86 2117-03-02 RETENCIÓN SERVICIOS DE SALUD (OBRERA) \$24,867.07 Devoluciones de Transferencias y Asignaciones \$88,558.53  2117-01- 2117-01-03 ISR 2117-01-04 ISR RETENIDO 2117-03-01 RETENCIÓN  2118-01
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
<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	No se cuenta con pasivos diferidos
<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	No se cuenta con pasivos de otra naturaleza
<b>II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	
<b>A. Ingresos de Gestión</b>	
<b>1. Impuestos</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de gestión
Características significativas	
<b>2. Cuotas y aportaciones de seguridad social</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de gestión
Características significativas	
<b>3. Contribuciones de mejoras</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de gestión
Características significativas	
<b>4. Derechos</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de gestión
Características significativas	
<b>5. Productos</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de gestión
Características significativas	
<b>6. Aprovechamientos</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de gestión
Características significativas	
<b>7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de gestión
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	No se cuenta con ingresos de participación
Características significativas	
<b>2. Aportaciones</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de aportaciones
Características significativas	
<b>3. Convenios</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de convenios
Características significativas	
<b>4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos derivados de colaboración fiscal
Características significativas	
<b>5. Fondos Distintos de Aportaciones</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos distintos de las aportaciones
Características significativas	
<b>6. Transferencias</b>	
Montos totales	11,103,083.49
Características significativas	Corresponden a las transferencias recaudadas, asignaciones, subsidios y subvenciones y pensiones y jubilaciones, de la Secretaría de Hacienda del Estado de Chihuahua, para la operación del instituto, de los cuales el monto a devolución de la ley de ingresos es por \$45,479.91
<b>7. Asignaciones</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de asignaciones
Características significativas	
<b>8. Subsidios y Subvenciones</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de subsidios y subvenciones
Características significativas	
<b>9. Pensiones y Jubilaciones</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos de Pensiones y jubilaciones
Características significativas	
<b>C. Otros Ingresos y Beneficios</b>	
<b>1. Ingresos Financieros</b>	
Montos totales	No se cuenta con ingresos financieros
Características significativas	
<b>2. Incremento por Variación de Inventarios</b>	
Montos totales	No se cuenta con incremento por variación de inventarios
Características significativas	

3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	No se cuenta con disminuciones del exceso de estimaciones	
Montos totales		
Características significativas		
4. Disminución del Exceso de Provisiones	No se cuenta con disminuciones del exceso de provisiones	
Montos totales		
Características significativas		
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$962.98
Montos totales		
Características significativas	El importe corresponde a un convenio firmado con la entidad bancaria que retornara cierto porcentaje de las comisiones generadas con motivo de la dispersión de nomina	
<b>D. Gastos y Otras Pérdidas</b>		
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento	los gastos de funcionamiento equivalen a \$10,244,243.13 al final del ejercicio, siendo los sueldos a personal el monto mas representativo por la cantidad de \$9,245,874.61 incluyendo remuneraciones al personales, remuneraciones adicionales y especiales y de seguridad social.	
2. Transferencias	No se cuenta con gastos de transferencias en el periodo	
Subsidios y otras ayudas	No se cuenta con gastos de participaciones en el periodo	
3. Participaciones y aportaciones	No se cuenta con gastos de participaciones en el periodo	
4. Otros gastos y perdidas extraordinarias	El importe corresponde a depreciaciones aplicables en el ejercicio por un total de 2,876.32 cuyo monto fue determinado por la	
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos	No se cuenta con gastos y perdidas extraordinarias	
<b>III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA</b>		
1. Modificaciones al patrimonio contribuido	No se cuenta con modificaciones diferentes del Ahorro/Desahorro	
Informando el tipo, naturaleza y monto		
2. Recursos que modifican al patrimonio generado	No se cuentan con modificaciones al patrimonio	
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio		
<b>VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>		
<b>A. Efectivo y Equivalentes</b>		
Descripción	2024	2023
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	399,947.56	0.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
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>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles</b>		
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central	814,123.92	
1. Bienes Muebles	729,325.40	
2. Bienes Inmuebles	5,510.00	
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados	79,288.52	
<b>C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.</b>		
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:		
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2024	2023
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		0.00
Depreciación	2,876.32	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00
* 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.		
<b>V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</b>		
Archivo General del Estado de Chihuahua		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		11,057,603.58
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
2.1 Ingresos Financieros		0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		962.98
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		0.00
4. Total de Ingresos Contables		962.98

Archivo General del Estado de Chihuahua Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>11,058,367.01</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>	<b>0.00</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Detenoreo u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	200.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>200.00</b>

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

*Eva Lucía García*

LIC. EVA LUCÍA GARCÍA SAENZ  
DIRECTORA GENERAL

*[Firma]*  
CP. DANIEL REYNA CRUZ  
JEFE DE SERVICIO ADMINISTRATIVOS

En caso de no tener información que reportar en el periodo de que se trata, favor de no enviar el documento en blanco, con leyendas de "no aplica", "no hay información que reportar", o similares, para dar lugar a la justificación del documento de conformidad con los artículos 31, 32 y 33 de los Lineamientos para la Presentación de la Cuenta Pública Anual e Informes Financieros Trimestrales de los Entes Públicos del Estado de Chihuahua.

