

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.

Nombre del Ente Público Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 31 de Diciembre 2024.	
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
Este rubro se integra por los recursos económicos (dinero) depositados en las cuentas bancarias del Instituto.	
A. Efectivo y Equivalentes	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	Bancos, se compone de dos cuentas bancarias: 1) 1112-00001 BANCO BBVA, con saldo al 31 de Diciembre \$74.40 (Setenta y cuatro pesos 40/100 M.N.) monto que se encuentra en cheques pendientes de cobro 2) BANCO SANTANDER con saldo al 31 de Diciembre de \$6,788,739.90(Seis millones setecientos ochenta y ocho mil setecientos treinta y nueve mil 90/100 M.N.)
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	Este rubro esta integrado por fondos de inversion denominados CETES; cuyo saldo al 31 de diciembre es de \$3,171,329.88 (Tres millones ciento setenta y un mil trescientos veintinueve pesos 88/100 m.n.) Registrados contablemente en la cuenta 1114-00002 SANTANDER.
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	Este rubro esta integrado por recursos pendientes de ministrar por parte de la Secretaría de Hacienda, correspondiente a ejercicios anteriores, por la cantidad de \$7,150,954.05 (siete millones ciento cincuenta mil novecientos cincuenta y cuatro pesos 05/100M.N.)
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a prestamos pendientes de liquidar de ex empleados con un laudo pendiente y que asciende a la cantidad de \$43,076.50(Cuarenta y tres mil setenta y seis pesos 50 /100 M.N.)
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	\$10,226.28 (Diez mil doscientos veitiseis pesos 28/100 M.N.),Saldo de la cuenta de Funcionarios y Empleados pendientes de reportar por concepto de viaticos por oficinas de comision.
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	\$70,455.93 (Setenta mil cuatrocientos cincuenta y cinco pesos 93/100M.N.) Anticipos por depurar
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	
Este instituto no cuenta con bienes disponibles para su transformacion o consumo (Inventarios)	
1. Bienes disponibles para su transformacion (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	
Este instituto no cuenta con bienes disponibles para su transformacion o consumo (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	
Este Instituto no forma parte de algun fideicomiso, ni cuenta con inversiones en persona moral alguna	
1. Fideicomisos	
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	Este Instituto no forma parte de algun fideicomiso, ni cuenta con inversiones en persona moral alguna
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital	
Este Instituto no forma parte de algun fideicomiso, ni cuenta con inversiones en persona moral alguna	
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
1. Bienes Muebles e Inmuebles	
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.	Bienes Muebles: Se integra por las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administración por un monto de \$3,335,423.84 (Tres millones trescientos treinta y cinco mil cuatrocientos ochenta y tres pesos 84/100M.N.) ; Mobiliario Educacional y Recreativo por un monto de \$ 386,878.82 (Trescientos ochenta y seis mil ochocientos setenta y ocho pesos 82/100 M.N.); Equipo de Transporte por un monto de \$ 3,002,365.80 (Tres millones dos mil trescientos ochenta y cinco pesos 80/100 M.N.) y Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información por un monto de \$6,286,499.12(Seis millones doscientos ochenta y seis mil cuatrocientos noventa y nueve mil 12/100M.N.) Maquinaria y equipo por \$87,563.14(Ochenta y siete mil quinientos ochenta y tres pesos 14/100 M.N.)
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	
2. Activos Intangibles y Diferidos	
En este periodo no se cuenta con Activos Intangibles o diferidos	

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	
F. Estimaciones y Deterioros	En este periodo no se cuenta con estimaciones de deterioro
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	
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo:	
1. Circulante	En este periodo no se cuenta con Otros Activos
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
2. No Circulante	
Montos totales asociados	En este periodo no se cuenta con Otros Activos
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	Este Rubo se integra por Cuentas por Pagar a Corto Plazo y Provisiones a Corto plazo, explicando sus saldos de la siguiente Manera: PROVISIONES A CORTO PLAZO, \$5,745,345.95(Cinco millones seiscientos setecientos cuarenta y cinco mil trescientos cuarenta y cinco pesos 95/100 M.N.) Corresponden a Reservas para seguridad social (reserva para servicio medico ICHISAL, jubilaciones y pensiones y fondo de ahorro de los empleados del Instituto)
a) Vencimiento a 90 días	-
b) Vencimiento de 90 a 180 días	5,745,345.95 RESERVAS PARA SEGURIDAD SOCIAL
c) Vencimiento de 180 a 365 días	-
d) Vencimiento mayor a 365 días	-
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	
1. A Corto Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
2. A Largo Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	En este periodo el instituto no cuenta con pasivos diferidos y otros
1. Pasivos Diferidos	En este periodo el instituto no cuenta con pasivos diferidos y otros
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
2. Otros	En este periodo el instituto no cuenta con pasivos diferidos y otros
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	Los ingresos correspondientes a este periodo, son provenientes de Transferencias, Asignaciones Subsidios y Subvenciones y pensiones y jubilaciones
1. Impuestos	
Montos totales	
Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	
Montos totales	
Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	
Características significativas	
4. Derechos	
Montos totales	
Características significativas	
5. Productos	
Montos totales	
Características significativas	
6. Aprovechamientos	
Montos totales	
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	
Características significativas	
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	
1. Participaciones	
Montos totales	
Características significativas	
2. Aportaciones	

Montos totales		
Características significativas		
3. Convenios		
Montos totales		
Características significativas		
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		
Montos totales		
Características significativas		
5. Fondos Distintos de Aportaciones		
Montos totales		
Características significativas		
6. Transferencias	Al 31 de diciembre de 2024 la Sria de Hacienda de Gobierno del Estado a ministrado a este Instituto la cantidad de \$74,562,803.20 (SETENTA Y CUATRO MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y DOS MIL OCHOSCIENTOS TRES PESOS 20/100M.N.)	
Montos totales		
Características significativas		
7. Asignaciones		
Montos totales		
Características significativas		
8. Subsidios y Subvenciones		
Montos totales		
Características significativas		
9. Pensiones y Jubilaciones		
Montos totales		
Características significativas		
C. Otros Ingresos y Beneficios		
1. Ingresos Financieros	al 31 De Diciembre 2024 el saldo en la cuenta de ingresos financieros es por un monto de \$469,925.79 (Cuatrocientos sesenta y nueve mil novecientos veinticinco mil pesos sesenta y nueve mil 79/100 m.n.)	
Montos totales		
Características significativas		
2. Incremento por Variación de Inventarios		
Montos totales		
Características significativas		
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Montos totales		
Características significativas		
4. Disminución del Exceso de Provisiones		
Montos totales		
Características significativas		
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Montos totales		
Características significativas		
D. Gastos y Otras Pérdidas	Al 31 de Diciembre el monto ejercido de gastos es por.\$72,329,885.52 (Setenta y dos millones trescientos veintinueve mil ochocientos ochenta y cinco mil 52 /100M.N.)	
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento	El capítulo 1000 Servicios Personales representa el 82.30% del total de gastos y otras perdidas, por un monto de \$59,526,936.34	
2. Transferencias		
Subsidios y otras ayudas		
3. Participaciones y aportaciones		
4. Otros gastos y perdidas 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		
1. Modificaciones al patrimonio contribuido	En el trimestre de Octubre a Diciembre 2024, se obtuvo ahorro en la hacienda publica.	
Informando el tipo, naturaleza y monto		
2. Recursos que modifican al patrimonio generado	La procedencia del ahorro radica en la diferencia del resultado del ejercicio final 2023 entre el resultado del trimestre octubre a diciembre 2024, reflejando las aportaciones y las variaciones en el patrimonio generado.	
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado		
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2024	2023
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	9,960,144.18	13,379,751.42
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	7,420,807.21	7,274,712.76
Fondos con afectación específica		0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	215,766.24	215,766.24
Total de Efectivo y Equivalentes	17,596,717.63	20,870,230.42
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		
1. Bienes Muebles	13,744,887.94	
2. Bienes Inmuebles	38,592,339.22	
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados		
C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.		
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.		
Depreciación	-9,554,922.29	0.00
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		
* 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, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
INSITUTO CHIHUAHUENSE PARA LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICIA		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Octubre al 31 de Diciembre 2024 (Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		74,562,803.20
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		516,994.33
2.1 Ingresos Financieros		469,925.79
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		0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Vanos		47,068.54
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		75,079,797.53
INSTITUTO CHIHUAHUENSE PARA LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICIA		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de octubre al 31 de Diciembre 2024 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		72,329,885.52
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		0.00
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
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		9,554,922.29
3.2 Provisiones		0.00
3.3 Disminución de Inventarios		0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones		0.00
3.6 Otros Gastos		0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios		0.00
4. Total de Gastos Contables		81,884,807.81

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

Dr. Sergio Rafael Facio Guzmán
Comisionado Presidente

C.P. Carlos Antonio Rosales Arcaute
Director Administrativo