

SECTOR PARAESTATAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

NUM. CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
BANORTE 0279789392	Recurso Estatal	\$ 176,612

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

2. Se tiene pendiente la recuperación de las Ayudas Sociales del período por un monto de \$ 57,937.
3. NO APLICA, debido a que no se tienen Bienes o Servicios a Recibir.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. NO APLICA, debido a que la Entidad no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
5. NO APLICA debido a que no se cuenta con la cuenta de Almacén.

6. Inversiones Financieras (al 31 de Agosto de 2023)

CONCEPTO	NOMBRE DE LA FIDUCIARIA	IMPORTE
Fideicomiso de Administración, Inversión y Pago 10257.	Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros, S.N.C., I.B.D.	\$ 527,310

7. El saldo del Fideicomiso de Administración, Inversión y Pago 10257 al 31 de Agosto del 2023, se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO		IMPORTE
Saldo Inicial del Fideicomiso 10257 (01-01-23)	0	\$ 263,308
Más:		
• Aportaciones de Capital (ministraciones de recursos estatales)	0	660,000
• Aportaciones para el pago de honorarios fiduciarios	0	240,755
• Intereses ganados	0	28,318
Sub-Total		\$ 1,192,381
Menos:		
• Pago de honorarios fiduciarios	0	240,755
• Pago de ayudas sociales	0	396,404
• Pago de honorarios fiduciarios Dic 2022	0	27,912
Sub-Total		665,071
Saldo Final del Fideicomiso 10257 (31-08-23)		\$ 527,310

(En el mes de Diciembre del 2022 quedaron pendientes de aplicar \$27,912.49 de honorarios fiduciarios por parte de Bansefi, mismos que Bansefi aplicó en Febrero de 2023).

8. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

TIPO DE BIEN	IMPORTE	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA
BIENES INMUEBLES:					
Terrenos	200,000	-	-	-	-
Edificios	3,124,187	-	-	-	-
BIENES MUEBLES:					
Muebles de Oficina y Estantería	262,661	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	306,555	-	-	-	-
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información.	224,684	-	-	-	-
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería.	221,413	-	-	-	-
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración.	16,275	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.	59,140	-	-	-	-

9. NO APLICA debido a que la Entidad no cuenta con activos intangibles y diferidos.

Estimaciones y Deterioros

10. NO APLICA debido a que la Entidad no cuenta con estimaciones.

Otros Activos

11. NO APLICA debido a que la Entidad no cuenta con Bienes en concesión, ni en arrendamiento financiero.

Pasivo

1.

CONCEPTO	NOMBRE	IMPORTE	VENCIMIENTO
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo.	Secretaría de Hacienda y Crédito Público	\$ 23,825	A más tardar el día 17 del mes siguiente en que se realiza la retención al trabajador.

2. NO APLICA debido a que no se cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.
3. NO APLICA debido a que la Entidad no tiene pasivos que le impacten o pudieran impactar financieramente.

Hacienda Pública / Patrimonio

1. Se muestra un movimiento Neto por \$ 35,558 debido a la aplicación de la adquisición de 4 impresoras, 2 en el período 2021 (\$ 11,036) y 2 en el presente ejercicio 2023 (\$ 24,499), las 4 impresoras mencionadas fueron adquiridas de los remanentes de los Ejercicios 2021 y 2022 respectivamente, adquisiciones que fueron debidamente aprobadas por la Junta de Gobierno de esta Entidad.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión Gastos y Otras Pérdidas:

GÉNERO	GRUPO	RUBRO	CONCEPTO	IMPORTE	CARACTERÍSTICAS
4	2	2	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$ 3,713,879	Recursos otorgados por la Secretaría de Finanzas.
4	3	1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	\$ 427	Ingresos Financieros de la cuenta bancaria Banorte 0279789392.
4	3	9	Otros Ingresos	\$2,838	Recuperación cuenta por cobrar.
TOTAL				\$ 3,717,144	

GÉNERO	GRUPO	RUBRO	CUENTA	CONCEPTO	SUBTOTAL	IMPORTE
5	1	1	0	SERVICIOS PERSONALES		\$ 1,842,029
5	1	1	1	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 1,654,794	
5	1	1	3	Remuneraciones adicionales y especiales	\$ 187,235	
5	1	1	5	Otras prestaciones sociales y económicas	\$ 0	
5	1	2	0	MATERIALES Y SUMINISTROS		\$557,691
5	1	2	1	Mat. de Admon, emisión de doctos. y artículos oficiales	\$ 125,871	
5	1	2	2	Alimentos y Utensilios	\$ 301,396	
5	1	2	6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 124,200	
5	1	2	9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 6,224	

SECTOR PARAESTATAL

5	1	3		SERVICIOS GENERALES	\$440,590
5	1	3	1	Servicios básicos	\$ 130,413
5	1	3	4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 274,769
5	1	3	5	Servicio de instalación, reparación y mantenimiento	\$ 11,103
5	1	3	7	Servicios de traslado y viáticos	\$ 23,475
5	1	3	8	Servicios Oficiales	\$ 0
5	1	3	9	Otros Servicios Generales	\$ 830
5	2	0	0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR	\$780,000
5	2	4	0	Ayudas Sociales	\$780,000

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

CONCEPTO	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Ant.	Hacienda Púb/Patrimonio Generado del Ejercicio	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2022	4,785,222	11,036	4,809,744
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio 2023			
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2023:			
Resultados del Ejercicio (Ahorro)	24,522	107,869	107,868
Resultados de Ejercicios Anteriores	24,522	96,833	96,833
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-35,558	0
Patrimonio Neto Final 2023	0	35,558	0
	4,809,744	96,833	4,906,577

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. 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:

	2023	2022
Efectivo en Bancos –Tesorería	176,612	174,970
Efectivo en Bancos-Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	176,612	174,970

2. Aún no se deprecian los bienes, ya que se encuentra en proceso la conciliación de los mismos, ya en este periodo se han llevado a cabo la baja de los saldos de algunos de ellos, tomando como base las normas que ha emitido el CONAC y se encuentran saldos dentro del rubro de BIENES MUEBLES que provienen de las Instituciones que antecedieron al Fideicomiso Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos, los cuales no cuentan con ningún soporte documental, razón por la cual, deberán realizarse los procedimientos administrativos que correspondan ante el Comité de Desincorporación Patrimonial de Bienes Muebles de la Administración Pública del Ejecutivo del Estado, para finalizar la conciliación.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	96,833	24,522
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Orígenes de Inversión	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicaciones de Inversión	24,499	24,514
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	39,751
Otras Aplicaciones de Financiamiento	70,692	2,782
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,642	42,541

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

SECTOR PARAESTATAL

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$3,717,144
--------------------------------------	-------------

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0
2.1 Ingresos Financieros	\$0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	\$0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	

4. Total de Ingresos Contables	\$3,717,144
--------------------------------	-------------

Fideicomiso Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas Ofendido
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$3,620,311
-------------------------------------	-------------

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
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	
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 Presupuestarios No Contables	

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Provisiones	
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	

4. Total de Gastos Contables	\$3,620,311
------------------------------	-------------