

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
 NOTAS AL ESTADO FINANCIERO
 Y NOTAS DE DESGLOSE
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	Se cuenta con efectivo en fondos de caja chica en cada una de las sedes del organismo: Chihuahua \$4,000.00; Juárez \$4,000.00; Parral \$7,000.00; Cuauhtémoc \$3,200.00; Nuevo Casas Grandes \$4,000.00.
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	Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ente, en Instituciones bancarias y fondos de caja, cuyo saldo al 30 de Septiembre de 2020 es por \$15219,501.52, con disponibilidad inmediata.
2.2. A largo plazo	No aplica
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	No aplica
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	Representa las partidas pendientes de cobro y por recuperar al 30 de Septiembre de 2020 correspondiente a Derechos a recibir efectivo o equivalentes por \$3064,128.65 con vencimiento menor a tres meses, cuya facilidad de recuperación es Alta, integrado por Deudores diversos a corto plazo como Gobierno del Estado \$2918,740.75; Apoyo a Asociaciones Civiles \$8,945; Funcionarios y Empleados \$63,978.95; Otros deudores \$19,539.52; y Otros Derechos a recibir efectivo o equivalente \$55,314.
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	Este organismo no tiene montos pendientes de recuperar que se encuentren actualmente en litigio.
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	Las partidas por Derechos a Recibir efectivo o equivalentes tienen una Alta facilidad de recuperación cuyo saldo es \$3064,128.65
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)	Por el tipo de actividad que desarrolla este organismo no cuenta con bienes sujetos a transformación.
a) Información del sistema de costo	No aplica
b) Método de devaluación aplicados a los inventarios	No aplica
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	No aplica
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	No aplica
2. Cuenta Almacén	
a) Método de devaluación	No aplica
b) Conveniencia de su aplicación	No aplica
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	No aplica
D. Inversiones Financieras	
1. Fideicomisos	Este organismo no tiene recursos asignados a través de la figura del fideicomiso.
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital	
E. Bienes Muebles, Inmuebles o Intangibles	
1. Bienes Muebles e Inmuebles	
a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles o 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.	El análisis de los saldos de bienes muebles corresponde a Muebles de oficina y estantería \$3'517,629.08; Equipo de Computo y de tecnologías de la información \$4'551,608.45; Otro mobiliario y equipo \$179,152.88; equipos y aparatos audiovisuales \$77,391.03; Cámaras fotográficas y de video \$420,348.76 Otro mobiliario y equipo educacional \$2,500.00; Equipo e instrumental médico \$8,000.00; Vehículos y equipo de transporte \$'5'330,210.00; Maquinaria, otros equipos y herramientas \$1'588,808.66; Bienes artísticos y culturales \$17,870.64
b) Características significativas del estado en que se encuentran los activos (Estado del Bien)	Los bienes muebles del organismo se encuentran en condiciones óptimas para su funcionamiento.
2. Activos Intangibles y 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	El saldo de Activos Intangibles corresponde a licencias informáticas e intelectuales por \$ 1'030,925.36
F. Estimaciones y Deterioros	
Se informará los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables	No se realizan estimaciones por este concepto
b) Estimación de inventarios	No se realizan estimaciones por este concepto
c) Deterioro de activos biológicos	No aplica
d) Otro criterio aplicable	La estimación por la Depreciación Deterioro y amortización acumulada de los bienes al 30 de Septiembre 2020 es por \$1'541,702.48, cuya estimación de su valor es de Mobiliario y Equipo al 10%; Equipo de Computo 33%; Equipos y Aparatos Audiovisuales 33%; Cámaras Fotográficas y de Video 20%; Vehículos 20%.
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo:	No se cuenta con otros activos
1. Circulante	
Montos totales asociados	No aplica
Características cualitativas significativas que los impacten financieramente	No aplica
2. No Circulante	
Montos totales asociados	No aplica

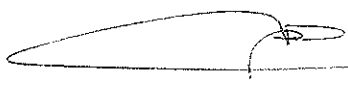
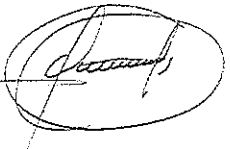
COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
 NOTAS AL ESTADO FINANCIERO
 Y NOTAS DE DESGLOSE
 Al 30 de Septiembre de 2020

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	No aplica
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desglosados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	Representa el análisis del pasivo integrado por Cuentas por pagar a corto plazo \$2'174,175.56, cuyo vencimiento es menor a tres meses, integrado por: Funcionarios y empleados por pagar a corto plazo \$21,656.; Proveedores por pagar a corto plazo \$340,987.05; Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo \$1'960,596.14, cuyo vencimiento es menor a 90 días.
b) Vencimiento de 90 a 180 días	No aplica
c) Vencimiento de 180 a 365 días	No aplica
d) Vencimiento mayor a 365 días	No aplica
Facilidad del pago de dichos pasivos	No aplica
B. Recursos Localizados en Fondos de Terceros en Administración y/o en Garantía	
1. A Corto Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que los afecten o puedan afectarles financieramente	No se tiene bienes de terceros en administración o garantía
2. A Largo Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que los afecten o puedan afectarles financieramente	No se tiene bienes de terceros en administración o garantía
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	
1. Pasivos Diferidos	
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	No se tiene pasivos diferidos
2. Otros	
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	No se tiene pasivos diferidos

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

A. Ingresos de Gestión	
1. Impuestos	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
4. Derechos	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
5. Productos	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
6. Aprovechamientos	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
E. 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	No aplica
2. Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
3. Convenios	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
6. Transferencias	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
7. Asignaciones	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
8. Subsidios y Subvenciones	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
9. Pensiones y Jubilaciones	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
El monto de los ingresos al 30 de Septiembre de 2020 es \$36'0247,215.54. Corresponde al Subsidio para cubrir el presupuesto de egresos autorizado por el Congreso del Estado.	

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS

NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Y NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 Septiembre 2020

III) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

C. Otros Ingresos y Beneficios	
1. Ingresos Financieros	
Montos totales	El monto de Otros Ingresos al 30 de Septiembre 2020 es por \$621,712.62.
Características significativas	Corresponde a ingresos financieros por intereses bancarios ganados
2. Incremento por Variación de Inventarios	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
4. Disminución del Exceso de Provisiones	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Montos totales	
Características significativas	No aplica
D. Gastos y Otras Pérdidas	
Explicación de las Cuentas	
1. Gastos de Funcionamiento	Corresponde a los gastos necesarios para la operación del organismo para el cumplimiento de sus metas y objetivos tales como servicios personales, materiales y suministros y gastos generales
2. Transferencias	Corresponde a apoyo a organizaciones, así como pensionados y jubilados
Subsidios y otras ayudas	
3. Participaciones y aportaciones	
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias	Corresponde a las estimaciones por deterioro de bienes por el uso y transcurso del tiempo.
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos	No aplica

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

1. Modificaciones al patrimonio contribuido	
Informando el tipo, naturaleza y monto	0
2. Recursos que modifican al patrimonio generado	
Incrementos como resultado y disminuciones de los recursos que modifican el patrimonio	Representa el monto de Resultado del periodo generado por un ahorro

VII) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	22,200.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	15,197,301.52	30,314,533.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con aplicación específica	0.00	0.00
Depositos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	15,219,501.52	30,314,533.00

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	Durante el periodo de Enero a Septiembre 2020 se realizaron adquisiciones de bienes muebles por \$874,677.25
2. Bienes Inmuebles	Representa el valor de las adiciones y mejoras en bienes inmuebles propiedad del organismo por \$25,535,595.30
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados	Durante el periodo de Enero a Septiembre 2020 se realizaron pagos por concepto de: Bienes Inmuebles, Edificios no habitacionales \$8,500,000; Bienes inmuebles construcciones en proceso en edificios no habitacionales \$2,189,949.84.

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:

	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:		
Depreciación	1,541,702.48	816,335.22
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.

VII) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2020

(Cifras en pesos)

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
 Notas a los Estados Financieros
 a) NOTAS DE DESGLOSE
 Al 30 Septiembre 2020

II NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

I Total de Ingresos Presupuestarios		33,043,215.54
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		
2.1 Ingresos Financieros		821,712.82
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		821,712.82
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Detenore u Obsolescencia		0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		
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		16,905,928.38

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2020
 (Cifras en pesos)

I Total de Egresos Presupuestarios		52,104,335.18
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		
2.1 Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización		11,364,627.18
2.2 Materiales y Suministros		0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		380,173.68
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		288,603.55
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		6,000.00
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		8,500,000.00
2.11 Activos Intangibles		0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios		2,185,849.84
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 Presupuestarios No Contables		0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		
3.1 Esanzaciones, Depreciaciones, Deteriores, Obsolescencia y Amortizaciones		725,367.28
3.2 Provisiones		725,367.28
3.3 Disminución de Inventarios		0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Detenore u Obsolescencia		0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones		0.00
3.6 Otros Gastos		14,647.49
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios		0.00
4. Total de Gastos Contables		14,747,915.74

