

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS. CIERRE DICIEMBRE 2014

### ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes por 1'837,858.53 y su integración por el efectivo y bancos . Para cubrir un pasivo de 2'125,198.31

El saldo de efectivo por un importe de 44,500.00 esta integrado por los fondos de caja chica revolventes asignados en oficina central y regionales y del Secretario Particular y su reposición se realiza por los gastos realizados de caja chica .Para la operación del 2015 se actualizan en fecha los resguardos correspondientes.

Del saldo de bancos tesorería por un importe de 139,701.98 su integración en:

La cuenta de gastos mantiene un saldo de 126,000.74

La cuenta de nómina mantiene el saldo de 13,301.43

La cuenta de Bansi presenta un saldo de 399.81 PESOS, cuenta utilizada como puente para el pago a pensiones. el saldo corresponde a una bonificación por el importe de un Token contratado menos gastos.

### INVERSIONES TEMPORALES ( HASTA TRES MESES )

Las Inversiones financieras de la institución se mantienen a la vista y al cierre del mes de Diciembre su saldo fue de 1'653,656.55 incluyen los rendimientos del mes . Cuenta asignada para la captación de los recursos.

La institución no realiza operación en moneda extranjera. Su operación es en moneda nacional. No se tienen fideicomisos.

### DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO

Al cierre del periodo queda pendiente de recuperar la cantidad de 160,997.08 y su integración se da por anticipos o gastos a comprobar al personal de la CEDH. destacando los de las áreas de Presidencia, el adeudo de la Secretaría Ejecutiva y de la Secretaría del Sindicato y el saldo cargado a la CNDH por una cuenta pendiente de ejercicios anteriores pendiente de definir su recuperación y por la cantidad de 2,024.55.

### ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS

En el registro de Almacén , presenta un saldo de 127,131.08 en el activo circulante por el reporte de información del cierre del ejercicio que proporciona el titular del almacén ,para el efecto.

### VALORES EN GARANTIA

El saldo en este renglón por 54,249.00 por los depositos dados en garantía, su integración corresponde al saldo del 2013 otorgados a la CFE y por depositos en arrendamientos.

### ACTIVO NO CIRCULANTE POR 10'243,448.23

BIENES INMUEBLES , Por 17'271,440.06 , a valor historico del Edificio Pedro Moreno 10'471,221.60, del inmueble en Lagos de Moreno 1'094,865 ,del de Vallarta 1'658,027.56 y por el de Morelos 4'047,326.00 todos ello a Valor Historico, menos su depreciación por 10'725,617.76 reflejando un valor depreciado por 6'545,822.24 y manteniendo pendiente su afectación por la revaluación o su correspondiente reexpresión .

BIENES MUEBLES 16'253,123.24 importe corregido por Indetec a su valor historico atendiendo la norma del CONAC.

Su integración se da por los Bienes muebles, Equipo Educativo y Médico, Equipo de transporte Herramientas y con la baja del Software y Licencias por vencimiento de su vigencia. en la Situación financiera .

La integración es por el valor total de los activos por 16'253,123.24 menos el total de la depreciación acumulada por 12'555,497.31 , que genera el importe total de los bienes muebles en el Estado Financiero en su nueva presentación automática del Indetec , mismo que se presento sin corrección, por los procesos del estado financiero de Enero a Noviembre y fuera corregido hasta diciembre del 2014.

El calculo de la depreciación se realiza atendiendo las tasas establecidas por la Secretaría de Administración Tributaria, en tanto no se defina una nueva base de calculo.

### PASIVOS A CORTO PLAZO

El total de 2'125,198.31 al cierre del mes de diciembre , se integra por las retenciones y contribuciones por pagar correspondientes a diciembre con las cuentas de proveedores provisionados , A la fecha se encuentra pendiente definir los importes de posibles pasivos contingentes en sus respectivas demandas laborales.

Los eventos posteriores al cierre no conocidos, serán aplicados a falta de presupuesto, contra ejercicios anteriores.

### ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE GESTIÓN (subsídios y asignaciones): Del presupuesto autorizado por 136'347,043.00 , se tuvo una adición por 1'500,000.00 asignados por la secretaria de finanzas al cierre del ejercicio 2014.

El importe del subsidio no tributario recibido y remitido por la Secretaria de Finanzas y Administración, correspondiente al total autorizado del presupuesto, fue de 137'847,042.99 y se tuvieron al cierre del mes ingresos y rendimientos financieros por la cantidad de 213,718.43 y con un total de ingresos por 138'060,761.42.

### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Al cierre del mes de DICIEMBRE los gastos de funcionamiento, ascendieron a la cantidad de 135'966,416.74 , aplicando en Servicios Personales la cantidad de 125'913,099.43 , por Materiales y Suministros en la cantidad de 2'679,369.79 y por los Servicios Generales en la cantidad de 7'373,947.52 a lo que con los ingresos menos los gastos se tuvo un resultado de los 2'094,344.68 acumulados al mes de DICIEMBRE Y del ejercicio.

### PATRIMONIO

## HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO POR 10'298,485.61

Atendiendo el estado de resultados y el propio registro automático de las operaciones ; en el Estado de Situación Financiera se presenta el resultado del EJERCICIO, así mismo el Resultado de Ejercicios Anteriores, integrando el patrimonio generado a DICIEMBRE de 2014 por un total de \$ 10'298,485.61 este integrado por los 8'024,140.93 resultante de ejercicios anteriores y por los 2'094,344.68 resultado del ahorro del ejercicio al cierre del presente mes. Al resultado de ejercicios anteriores a falta de monto presupuestal autorizado, se aplicaron - principalmente importes por finiquitos de personal, renta de inmueble no programado, gastos de congresos y convenciones ; gastos de representación ; honorarios contratados, mantenimientos por servicios de auditoría externa, adquisiciones de equipo de cómputo, por pago de cuota del Sistema de Contabilidad Gubernamental. Etc.

### INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

El cuaderno financiero en la integración de los auxiliares del mes , muestra respectivamente la afectación de las cuentas de orden en su respectivo momentos contables y sus afectaciones comparativas atendiendo el presupuesto determinado por la administración, atendiendo La ley de Ingresos y su presupuesto de Egresos , las cifras de afectación se presentan de la siguiente forma:

Ley de Ingresos Estimada aprobada en el ejercicio 2014 por 136'347,043.00

Ley de Ingresos Recaudada devengada al 31 de DICIEMBRE 137'847,042.99

Ley de ingresos por ejecutar .01

Presupuesto de Egresos Aprobado 136'347,043.00

Presupuesto de Egresos por Ejercer 1'771,935.27

Presupuesto de Egresos comprometido , devengado ejercido y Pagado 136'075,107.73

### Gestión Administrativa.

El registro contable y presupuestal de la institución, corresponde al generado por el sistema adquirido a INDETEC en su versión 1.4.1.4 de 2014 con la normatividad emitida por el CONAC en sus diferentes disposiciones de estados y reportes aplicables para esta información . formulandose adicionalmente los Estados comparativos o de información anual denominados Estado de Información financiera comparativa , Estado de actividades, Estado de variaciones en la hacienda pública y Estado de Flujos de Efectivo.

Debido a que la determinación de la información Financiera Contable se genero en la espera de la documentación de afectación contable -presupuestal con el registro y/o provisión de los movimientos, se presente presentar el cuaderno del mes de Diciembre el 10 de FEBRERO de 2015.

El avance conceptual operativo por cumplimiento de metas a DICIEMBRE/14, en su oportunidad será presentado por la contraloría de la CEDHJ a las dependencias encargadas de la fiscalización en avance del cuarto trimestre de operación por el 2014.

FEBRERO 09 DE 2015