



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS DE SINALOA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1812

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Cuenta	Descripción	2018	2017
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	2,273,544.25	706,094.82

- El saldo de la cuenta Efectivo está integrado por los fondos de caja chica de Culiacán, Los Mochis, Mazatlán, Guasave y Guamúchil.
- La cuenta de Bancos distribuye su saldo en la cuenta bancaria: BBVA para la operación del presupuesto.

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

Cuenta	Descripción	2018	2016	2015	2014	2013	FACTIBILIDAD
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	1,115,396.50	242,550.00	1,934,669.92	3,860,886.11	

Cuenta	Descripción	MONTO	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A 365 DIAS	MAS 365 DIAS	CARACT
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,719.69	3,719.69				

- La cuenta 1123 representa los viaticos o gastos pendientes por comprobar.

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Cuenta	Descripción	2018	2017
1231	Terrenos	3,600,000.00	3,600,000.00

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Cuenta	Descripción	MONTO	DEPREC ACUM A DIC 18	AJUSTE POR BAJA DE	DEPREC GTO	DEPREC ACUM AL 2017
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	3,648,552.85	2,844,539.18	481,959.77	319,858.02	3,006,640.93
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,944,262.00	1,600,305.05	402,815.18	230,829.95	1,772,290.28
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	181,823.46	113,419.69	20,723.94	2,856.92	131,286.71
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,549.00	3,973.44	24,974.18	404.45	28,543.17

- La depreciación se hace en método de línea recta y la tasa aplicada es mensual.

- Se registro una disminución en Vehículos y Equipo de Transporte, por baja de automóviles que se vendieron por obsolescencia ya que el costo de reparación y mantenimiento era muy costoso y la baja de otro automóvil fue por siniestro y fue determinado por el seguro como pérdida total.

March 2012	149,842.00	obsolescencia	
Tiida Sedan 2011	134,600.00	obsolescencia	
Tiida Sedan 2015	118,373.18	siniestro	402,815.18

- La relación de baja de activos consta según Acta del 12/12/2018 por deterioro, obsolescencia y sin uso de los mismos.

6) Estimaciones y Deterioros

Cuenta	Descripción	2018	2017
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	4,562,237.36	4,938,761.09

- Se registro una disminución en depreciación acumulada de bienes muebles, por baja de automóviles que se vendieron por obsolescencia ya que el costo de reparación y mantenimiento era muy costoso y la baja de otro automóvil fue por siniestro y fue determinado por el seguro como pérdida total. Además de baja de activos por deterioro obsolescencia y sin uso según consta en Acta del 12/12/2018.

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2018	2017
	0.00	3,886.41

- Al cierre del ejercicio 2018 no quedaron pagos pendientes con proveedores.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Cuenta	Descripción	2018
IMPUESTOS POR PAGAR		494,356.50
2117	1 1 Impto. S/Prod. del Trabajo	27,132.93
2117	1 2 ISR Honorarios asimilables	61,858.21
2117	1 3 10% por arrendamiento	16,702.05
2117	1 4 10% ISR Serv. Profes.	9,627.31
2117	1 5 Retención Iva	28,236.69
2117	1 7 imss	89,146.16
2117	1 9 infonavit	187,500.67
2117	1 10 Impuesto Sobre Nómina	0.50
2117	2 1 Amortizaciones de infonavit	74,151.98

9. El saldo de la partida representa las obligaciones fiscales por pagar al cierre del trimestre y que son liquidadas al mes siguiente.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2018	2017
	14,570.10	14,569.07

10. El saldo de la partida representa un deposito de banorte no reconocido por nosotros.

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Cuenta	Descripción	2018	2017
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	77,700.00	0.00
4221	del Sector Público	26,039,158.00	25,780,736.00

2) Otros Ingresos

Cuenta	Descripción	2018	2017
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	103,821.57	238,732.14

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Cuenta	Descripción	2018	2017
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,827,075.20	7,926,985.80
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,177,630.24	3,325,819.80
5114	Seguridad Social	7,047,276.01	7,154,839.85
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,764,064.15	2,358,814.74
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	304,265.12	636,624.94
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	361,101.01	320,571.10
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	10,045.60	92,026.28
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	7,266.00	7,800.48
5131	Servicios Básicos	840,537.09	971,441.97
5132	Servicios de Arrendamiento	1,334,721.05	1,320,682.60
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	885,787.14	859,793.05
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	195,445.09	219,137.13
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	129,415.81	191,190.82
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	206,725.26	456,713.46
5138	Servicios Oficiales	44,037.97	168,773.80
5139	Otros Servicios Generales	218,991.00	222,251.50

2) Otros Gastos

Cuenta	Descripción	2018	2017
5515	Depreciación de Bienes Muebles	553,949.34	502,656.35
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	48,937.72	236,753.32

Se registro una disminución en Vehiculos y Equipo de Transporte, por baja de automoviles (March 2012 y Tiida Sedan 2011) que se vendieron por obsolescencia ya que el costo de reparacion y mantenimiento era muy costos y en este trimestre se registro la baja de otro automovil Tiida Sedan 2015 por siniestro y determinado como perdida total.

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Cuenta	Descripción	2018	2017
--------	-------------	------	------

	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	13,560,649.88	14,510,172.32
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	13,560,649.88	14,510,172.32

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Cuenta	Descripción	2018	2017
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	2,273,544.25	706,094.82

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Descripción	2018
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
1231	Terrenos	0.00
	Bienes Muebles	256,568.60
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	48,868.60
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	207,700.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		26,116,858.00
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		103,821.57
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	103,821.57	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		26,220,679.57

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		24,610,952.34
2. Menos egresos presupuestarios no contables		256,568.60
Mobiliario y equipo de administración	48,868.60	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	207,700.00	

Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	

3. Más gastos contables no presupuestales

602,887.06

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	602,887.06
Provisiones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

24,957,270.80

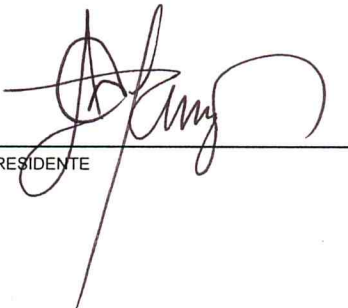
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

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

MTRO. JOSE CARLOS ALVAREZ ORTEGA

LIC.DANIELA VERDUGO MEJIA

L.C.P. MONICA BERNAL GUTIERREZ



PRESIDENTE



DIRECTORA DE ADMINISTRACION



JEFA DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD