



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS DE SINALOA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1809

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Cuenta	Descripción	2018	2017
1111	Efectivo	14,121.22	0.00
1112	Bancos/Tesorería	497,590.88	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	856,905.00	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	6,142.36	6,142.36				
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	2,967.43	2,967.43				

- La cuenta 1123 representa los viaticos pendientes por comprobar.
- La cuenta 1129 es el subsidio al empleo por aplicar correspondiente al mes de septiembre 2018.

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 SEPT 18	DEPREC GTO	DEPREC ACUM AL 2017	METODO	TASA APLICADA
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	4,143,423.52	3,246,222.71	239,581.78	3,006,640.93	LINEA RECTA	MENSUAL
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,736,562.00	1,144,285.71	177,625.79	1,772,290.28	LINEA RECTA	MENSUAL
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	202,547.40	134,143.63	2,856.92	131,286.71	LINEA RECTA	MENSUAL
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	39,523.18	28,947.62	404.45	28,543.17	LINEA RECTA	MENSUAL

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

6) Estimaciones y Deterioros

Cuenta	Descripción	2018	2017
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	4,956,414.85	4,938,761.09

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

2018 2017
215,521.49 3,886.41

Cuenta	Descripción	0-90 días	91-180 días	181-365 días	<365 días	Factibilidad de Pago
2112	5 Docudigital del Noroeste, S.A. de C.V.	14,501.82				100%
2112	14 Comercios Unidos, S.A. de C.V.	173.65				100%
2112	36 Bertha Luz Saucedo Mendivil	10,000.00				100%
2112	61 Inmobiliaria los Puentes, S.A. de C.V.	4,500.00				100%
2112	72 Maika Bienes Raices, S. de R.L. de C.V.	11,278.69				100%
2112	92 Radiomovil Dipsa, S.A. de C.V.	14,310.00				100%
2112	98 San Nicolas de Mazatlan, S.A. de C.V.	6,179.12				100%
2112	103 Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V.	29,505.64				100%

2112	105	Sonia Beatriz Rivera Valenzuela	3,549.75				100%
2112	148	Ofinovo S.A. de C.V.	0.00			3,886.00	100%
2112	187	Edificaciones y Construcciones de Bahía de Banderas S.A. de C.V.	0.00			0.01	100%
2112	236	Raul Alan Espinoza Hernandez	1,330.52				100%
2112	245	Maria Celida Vidales Sanchez	3,775.20				100%
2112	343	Elva Elena Leal Beltran	7,076.00				100%
2112	346	Arturo Gómez Fernandez	0.00			0.40	100%
2112	355	Jhenny Judith Bernal Arellano	20,000.00				100%
2112	366	Graficos CG3, S.A. de C.V.	2,668.00				100%
2112	368	Lara, Loaiza y Asociados de Los Mochis, S.C.	11,368.00				100%
2112	379	Fernando Cano Luna	10,000.00				100%
2112	411	Sadinsr, S.A. de C.V.	3,364.00				100%
2112	413	Nelda Mendivil Ibarra	58,054.69				100%
TOTAL			211,635.08			3,886.41	

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Cuenta	Descripción	2018
IMPUESTOS POR PAGAR		
2117	1	1 Impto. S/Prod. del Trabajo
		11,887.74
2117	1	2 ISR Honorarios asimilables
		47,039.23
2117	1	3 10% por arrendamiento
		6,857.55
2117	1	4 10% ISR Serv. Profes.
		3,209.28
2117	1	5 Retención Iva
		9,552.69
2117	1	7 imss
		88,192.30
2117	1	9 infonavit
		0.00
2117	1	10 Impuesto Sobre Nómina
		0.50
2117	2	1 Amortizaciones de infonavit
		35,505.55

6. 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

7. 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	17,488,892.38	25,780,736.00

2) Otros Ingresos

Cuenta	Descripción	2018	2017
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,001.57	238,732.14

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Cuenta	Descripción	2018	2017
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,802,299.16	7,926,985.80
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	927,320.54	3,325,819.80
5114	Seguridad Social	5,275,728.93	7,154,839.85
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,276,144.57	2,358,814.74
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	230,244.71	636,624.94
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	256,101.04	320,571.10
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	10,045.60	92,026.28
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	6,270.00	7,800.48
5131	Servicios Básicos	635,181.35	971,441.97
5132	Servicios de Arrendamiento	1,000,188.94	1,320,682.60
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	724,114.80	859,793.05
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	112,802.49	219,137.13
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	91,421.80	191,190.82
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	195,857.76	456,713.46
5138	Servicios Oficiales	44,037.97	168,773.80
5139	Otros Servicios Generales	145,299.00	222,251.50

2) Otros Gastos

Cuenta	Descripción	2018	2017
5515	Depreciación de Bienes Muebles	420,468.94	502,656.35
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	36,026.82	236,753.32

Se registro una disminución en Vehículos y Equipo de Transporte, por baja de automóviles (March 2012 y Tiida Sedan 2011) que se vendieron por obsolescencia ya que el costo de reparación y mantenimiento era muy costoso y en este trimestre se registro la baja de otro automóvil Tiida Sedan 2015 por siniestro y determinado como pérdida total.

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Cuenta	Descripción	2018	2017
	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	13,556,763.47	14,510,172.32
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	13,556,763.47	14,510,172.32

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Cuenta	Descripción	2018	2017
1111	Efectivo	14,121.22	0.00
1112	Bancos/Tesorería	497,590.88	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	48,868.60
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	48,868.60
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
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	17,566,592.38
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	6,001.57
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	6,001.57
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)	17,572,593.95

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables


1. Total de egresos (presupuestarios)	16,781,927.26
2. Menos egresos presupuestarios no contables	48,868.60
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
Vehiculos y equipo de transporte	0.00
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	456,495.76
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	456,495.76
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
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	17,189,554.42

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



COORDINADORA ADMINISTRATIVA



SUPERVISOR DE CONTABILIDAD