

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 31 de diciembre de 2021.

1) 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 las sedes del organismo. Juaréz \$282.00, Parral \$3,000.00.		
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 31 de diciembre de 2021 es por \$13,660,293 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 31 de diciembre de 2021 correspondiente a Derechos a recibir efectivo o equivalentes por \$154,668, con vencimiento menor a tres meses, cuya factibilidad de recuperación es Alta, integrado por Cuentas por cobrar a corto plazo como: Deudores diversos a corto plazo como: Apoyo a Asociaciones Civiles \$4,144; Funcionarios y Empleados \$42,164.; Otros deudores \$15,755.; Subsidio al empleo -\$190.; y Otros Derechos a recibir efectivo o equivalente \$92,795.		
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		
b) Vencimiento de 90 a 180 días		
Las partidas por Derechos a Recibir efectivo o equivalentes tienen una Alta factibilidad de recuperación cuyo saldo es \$154,668.		
c) Vencimiento de 180 a 365 días		
d) Vencimiento mayor a 365 días		
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas		

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESCLOSE
Al 31 de diciembre de 2021.

C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)		
1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentran 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 de valuación 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 de valuación	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		
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las Inversiones financieras	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 e Intangibles		
1. Bienes Muebles e Inmuebles		
a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e 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 \$4,213,832.; Equipo de Computo y de tecnologías de la información \$5,952,570.; Otro mobiliario y equipo \$179,103.; equipos y aparatos audiovisuales \$223,470.; Camaras fotográficas y de video \$330,533.; Vehículos y equipo de transporte \$7,480,612.; Maquinaria, otros equipos y herramientas \$1,355,814.; Bienes artísticos y culturales \$5,631.	
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 en la cuenta de Activos Intangibles al cierre del ejercicio por \$1,030,925., fue dado de baja por haber concluido su vida útil por lo que su saldo al 31 de diciembre de 2021 \$0.00	
F. Estimaciones y Deterioros		
Se informarán 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	

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 31 de diciembre de 2021.

La estimación por la Depreciación deleritorio y amortización acumulada de los bienes al 31 de diciembre 2021 es por \$3242,707., cuya estimación de su valor es de Mobiliario y Equipo el 10%; Equipo de Compuio 33%; Equipos Y Aparatos Audiovisuales 33%; Camaras Fotograficas y de Video 20%; Vehiculos 20%;

d) Otro criterio aplicable

G. Otros Activos		
Se informará de las cuentas por tipo:		No se cuenta con otros activos
1. Circulante		No aplica
Montos totales asociados		No aplica
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		No aplica
2. No Circulante		No aplica
Montos totales asociados		No aplica
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		No aplica
PASIVO		
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:		
a) Vencimiento a 90 días		Representa el análisis del pasivo integrado por Cuentas por pagar a corto plazo \$2,854,106., cuyo vencimiento es menor a tres meses, integrado por: Funcionarios y empleados por pagar a corto plazo \$14,177.; Proveedores por pagar a corto plazo \$806,393.; Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo \$1,862,580.; Otras cuentas por pagar a corto plazo \$150,956.; 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 Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía		
1. A Corto Plazo		No se tiene bienes de terceros en administración o garantía
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente		
2. A Largo Plazo		No se tiene bienes de terceros en administración o garantía
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente		
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros		
1. Pasivos Diferidos		No se tiene pasivos diferidos
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente		
2. Otros		

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 31 de diciembre de 2021.

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

A. Ingresos de Gestión	
1. Impuestos	
Montos totales	No aplica
Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	
Montos totales	No aplica
Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	No aplica
Características significativas	
4. Derechos	
Montos totales	No aplica
Características significativas	
5. Productos	
Montos totales	No aplica
Características significativas	
6. Aprovechamientos	
Montos totales	No aplica
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	No aplica
Características significativas	
B. 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	No aplica
Características significativas	
2. Aportaciones	
Montos totales	No aplica
Características significativas	
3. Convenios	
Montos totales	No aplica
Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Montos totales	No aplica
Características significativas	

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 31 de diciembre de 2021.

5. Fondos Distintos de Aportaciones		
Montos totales		No aplica
Características significativas		
6. Transferencias		
Montos totales		No aplica
Características significativas		
7. Asignaciones		
Montos totales		No aplica
Características significativas		
8. Subsidios y Subvenciones		
Montos totales		El monto de los ingresos cobrados al 31 de diciembre de 2021 es \$66,711,777.
Características significativas		Corresponde al Subsidio devengado y recaudado para cubrir el presupuesto de egresos autorizado por el Congreso del Estado.
9. Pensiones y Jubilaciones		
Montos totales		No aplica
Características significativas		
C. Otros Ingresos y Beneficios		
1. Ingresos Financieros		
Montos totales		El monto de Otros Ingresos al 31 de diciembre 2021 es por \$7'340,770.
Características significativas		Corresponde a Ingresos financieros por intereses bancarios ganados por \$337,381'.
2. Incremento por Variación de Inventarios		
Montos totales		No aplica
Características significativas		
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Montos totales		No aplica
Características significativas		
4. Disminución del Exceso de Provisiones		
Montos totales		No aplica
Características significativas		
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Montos totales		El monto de Otros Ingresos y Beneficios al 31 de diciembre de 2021 es por \$7,002,488.;
Características significativas		Corresponde a Bonificaciones y descuentos, así como, Ingresos extraordinarios obtenidos por \$2,488.; Otros ingresos remanente de ejercicios anteriores por \$7,000,000.;
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 y disminución de bienes porperdida, obsolescencia y deterioro

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
 Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
 Al 31 de diciembre de 2021.

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		0
Informando el tipo, naturaleza y monto		
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado	Representa el monto de Resultado del periodo generado por un ahorro, así como el incremento por reavalúo de bienes inmuebles realizado en el ejercicio.	

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	3,282.00	22,200.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	13,660,293.00	12,583,530.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con atecación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	13,833,118.00	12,615,730.00
Total de Efectivo y Equivalentes		

B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

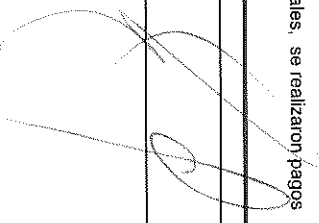
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central

1. Bienes Muebles Durante el periodo de enero a diciembre de 2021 se realizaron adquisiciones de bienes muebles por un total de \$3,830,755.

2. Bienes Inmuebles Representa el valor de las adiciones y mejoras en bienes inmuebles propiedad del organismo, con un incremento al 31 de diciembre de 2021 por \$16,767,645, debido a la revaluación realizada.

Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados Durante el periodo de enero a diciembre 2021 no se realizaron pagos por concepto de Edificios no habitacionales, se realizaron pagos por concepto construcciones en proceso en edificios no habitacionales \$2,121,983.

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



COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
 Notas a los Estados Financieros
 a) NOTAS DE DESGLOSE
 Al 31 de diciembre de 2021.

Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2021	2020
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:		
Depreciación	3,242,707.00	1,849,426
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

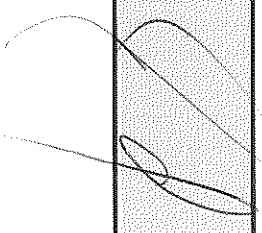
* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y llenan como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI 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 julio al 30 de septiembre de 2021
 (Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	74,051,158.00
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1,389.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,389.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
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	74,052,547.00

COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2021
 (Cifras en pesos)



COMISION ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 31 de diciembre de 2021.

1. Total de Egresos Presupuestarios		66,188,798.00
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	5,952,738.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	1,570,987.00
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	146,078.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	1,950,402.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	163,287.00
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	2,121,983.00
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 Presupuestales No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		2,932,992.00
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,930,844.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	2,148.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables		63,169,052.00

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.


LIC. NESTOR MANUEL ARMENDARIZ LOYA
PRESIDENTE


C.P. RAFAEL VALENZUELA LICON
DIRECTOR ADMINISTRATIVO