

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los Estados Financieros, a saber:

- Notas de gestión administrativa,
- Notas de desglose, y
- Notas de memoria (cuentas de orden).

## a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. Autorización e Historia

**ANTECEDENTES Y CREACIÓN, PATRIMONIO, OBJETO, ATRIBUCIONES, PRESIDENTE, CONSEJO CONSULTIVO, ÓRGANO INTERNO DE CONTROL Y SERVIDORES PÚBLICOS RESPONSABLES DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA.**

#### ANTECEDENTES Y CREACIÓN

Mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado de fecha 10 de abril del 2015 se creó el Organismo Autónomo, con personalidad jurídica y patrimonio propios, denominado Comisión Estatal de los Derechos Humanos de Baja California, mismo que gozará de autonomía de gestión y presupuestaria, de reglamentación interna y de decisión.

La Comisión Estatal de los Derechos Humanos se integra de un Presidente, hasta cinco Visitadores Generales, un Secretario Ejecutivo, así como el personal profesional, técnico y administrativo que se necesite para el mejor desempeño de sus funciones.

El Presidente de la Comisión es electo por un periodo de cuatro años, y únicamente podrá ser removido y sujeto a responsabilidad, por las causas y mediante los procedimientos previstos en la Constitución Política del Estado.

Para un mejor desempeño de sus atribuciones, la Comisión se auxiliará de un Consejo Consultivo que se integrará y ejercerá las funciones que prevé la Ley de la Comisión Estatal de los Derechos Humanos de Baja California, así como el Reglamento de la Comisión Estatal de los Derechos Humanos de Baja California.

La Comisión contará con un órgano interno de control, el cual tendrá a su cargo las atribuciones que le otorgan las disposiciones legales y reglamentarias aplicables, cuyo titular es designado por un periodo de cuatro años por el Congreso del Estado mediante el voto de las dos terceras partes de sus integrantes. El nombramiento del titular del órgano interno de control deberá coincidir con el que corresponda al Presidente de la Comisión.

El proceso de creación de la Procuraduría de los Derechos Humanos y Protección Ciudadana, se inició con el oficio número 545 de la fecha 1 de agosto de 1990, mediante el cual el entonces Gobernador del Estado de Baja California, Licenciado Ernesto Ruffo Appel, remitió a la H. XIII Legislatura Constitucional, la Iniciativa de Ley que Crea la Procuraduría de los Derechos Humanos y Protección Ciudadana del Estado de Baja California.

Una vez concluido el proceso de análisis de dicha iniciativa, el día 30 de enero de 1991, se aprobó el Proyecto de Ley que crea la Procuraduría de los Derechos Humanos, mediante el Dictamen número 24.

El Dictamen fue turnado al Pleno del Congreso del Estado para su discusión, votación y aprobación en sesión celebrada el día 31 de enero de 1991. Así quedó finalmente aprobada la Ley Sobre La Procuraduría de los Derechos Humanos y Protección Ciudadana del Estado de Baja California, mediante Decreto No 49 publicado en el Periódico Oficial del Estado de Fecha 10 de marzo de 1991.

Con fecha 10 de abril de 2015, mediante Decreto N.º 233, se crea la Comisión Estatal de los Derechos Humanos de Baja California (CEDHBC), el 1 de julio del mismo año fue ratificada la Primera Presidenta del Organismo Público Autónomo denominado Comisiones Estatal de los Derechos Humanos de Baja California, por un periodo de 4 años a partir de la correspondiente toma de protesta, el 10 de julio de 2015 se publica en el Periódico Oficial la Ley de la Comisión Estatal de los Derechos Humanos de Baja California.

El Organismo Público Autónomo de los Derechos Humanos en Baja California, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con autonomía de gestión y presupuestaria, de reglamentación interna y de decisión, surge para atender la necesidad de armonizar con el corpus juris nacional e internacional la tutela no jurisdiccional de los derechos humanos en Baja California. Para las y los defensores de derechos humanos que laboran en ella, el nuevo ordenamiento legal que le da sustento era ya un cambio necesario y adecuado a la verdadera función, facultades y alcances de los Organismos Públicos Autónomos de Derechos Humanos.

### 2. Panorama Económico y Financiero

El Patrimonio de la Comisión Estatal de los Derechos Humanos de Baja California, se integra por los bienes y derechos que aporten los Gobiernos Estatal y Federal, así como aquellos que se adquieran lícitamente por otros conceptos: como también los ingresos propios que se generen por el usufructo de bienes, sin dañar el Patrimonio del Organismo.

La situación económica y financiera del Organismo, fue aceptable durante el periodo que se informa, tomando en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los recursos ministrados por el Gobierno del Estado (subsidio) fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera; apegados a las actividades programadas en nuestro Programa Operativo Anual (POA) 2022, autorizados por nuestro Consejo.

La integración de nuestro Patrimonio es la siguiente:

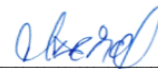
- Activos: bienes muebles e inmuebles, y recursos financieros que le sean proporcionados por el Poder Ejecutivo del Estado de Baja California y de aquellos que pudiera generar la Institución.
- Los bienes que adquiera o que se destinen para su funcionamiento;
- Las aportaciones, legados y donaciones que en su favor se otorguen;



MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE



ANA MARIA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



MARISOL GARCIA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA

### 3. Organización y Objeto Social

#### a) Objeto

La Comisión Estatal de los Derechos Humanos de Baja California tiene por objeto la protección, observancia, promoción, estudio y divulgación de los derechos humanos consagrados en el orden jurídico vigente.

La Comisión Estatal de los Derechos Humanos tiene como principal objetivo el promover, proteger y supervisar los derechos humanos en el Estado de Baja California bajo los principios y características de la universalidad, inalienabilidad, integridad, indivisibilidad, interdependencia, progresividad, participación ciudadana e inclusión.

Una Comisión que busca ser accesible, asequible y transparente con personal profesionalizado que detecta, atiende con eficacia, calidad y calidez a las personas afectadas por las violaciones a los derechos humanos en Baja California. Una institución que contribuye en la resolución de conflictos y promueve la educación para la paz, incide en la transversalización del enfoque de derechos humanos en la legislación, la política pública y las instituciones.

#### b) Principal Actividad

Realiza recomendaciones que son aceptadas por las autoridades y favorecen en la sanción, reparación integral del daño a las víctimas de las violaciones de los derechos humanos y la no repetición de la vulneración de los mismos. Los visitadores y orientadores intervienen en el respeto de los derechos humanos, y atienden a las personas y grupos de población en situación de vulnerabilidad bajo un enfoque de derechos humanos, perspectiva de género, multiculturalidad, interculturalidad y perspectiva intergeneracional.

#### c) Ejercicio Fiscal

La presente Información Contable, Financiera, Presupuestal y Programática corresponde al Ejercicio Fiscal 2022

#### d) Régimen Jurídico

Este Organismo se rige por los siguientes Ordenamientos Jurídicos:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California
- Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California
- Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Baja California
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios para el Estado de Baja California
- Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Baja California
- Las demás que nos competen.

#### e) Consideraciones Fiscales del Organismo.

Este Organismo se encuentra registrado en el Sistema de Administración Tributaria (SAT), como Persona Moral con Fines no Lucrativos, con Actividad Económica de Defensa de los Derechos Humanos, dentro de las principales obligaciones Fiscales que debe atender son:

- Entero de Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- Entero de Retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios
- Entero de Retenciones mensuales de ISR por servicios profesionales
- Entero de Retenciones mensuales de ISR por arrendamiento de bienes

#### f) Estructura Orgánica Básica

De acuerdo a la Ley de la Comisión Estatal de los Derechos Humanos de Baja California, en su **CAPÍTULO SEGUNDO DE LA INTEGRACIÓN Y ATRIBUCIONES DE LA COMISIÓN, Artículo 6.-** La Comisión se integrará con un Presidente, hasta cinco Visitadores Generales, un Secretario Ejecutivo, así como el personal profesional, técnico y administrativo que se necesite para el mejor desempeño de sus funciones. Para un mejor desempeño de sus atribuciones, la Comisión se auxiliará de un Consejo Consultivo que se integrará y ejercerá las funciones que prevé esta Ley y el Reglamento. La Comisión contará con un órgano interno de control, el cual tendrá a su cargo las atribuciones que le otorguen las disposiciones legales y reglamentarias aplicables, cuyo titular será designado por un periodo de cuatro años por el Congreso del Estado mediante el voto de las dos terceras partes de sus integrantes. El nombramiento del titular del órgano interno de control deberá coincidir con el que corresponda al Presidente de la Comisión.

Así como en su Reglamento Interno que integra la siguiente Estructura Administrativa:

- I.- Presidencia
- II.- El Consejo Consultivo
- III.- Dirección General Jurídica
- IV.- Visitadurías Generales
- V.- La Secretaría Ejecutiva y
- VI.- Secretaría Técnica
- VII.- Unidad de Comunicación e Imagen Institucional


\*Cada área con su personal correspondiente para desempeñar las funciones que le competen de acuerdo al Reglamento Interno del Organismo.



MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE



ANA MARIA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



MARISOL GARCÍA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

\*\*\* SIN INFORMACION QUE REVELAR \*\*\*

#### 4. Bases de preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio fiscal se considero lo siguiente:

a) Se ha observado la Normatividad aplicable y emitida por el CONAC, las disposiciones legales aplicables, así como la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para la emisión de los Estados Financieros

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valoración y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros; por ejemplo: valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

c) Postulados Básicos; las bases de preparación de los Estados Financieros de este Organismo aplican los siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Relevancia Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

d) Normatividad Supletoria

\*\*\* SIN INFORMACION QUE REVELAR \*\*\*

e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

\* Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;

\* Su plan de implementación;

\* Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.

\* Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado

\*\*\*\* SIN INFORMACION QUE REVELAR \*\*\*\*

#### 5. Políticas de Contabilidad Significativa

\*\*\* SIN INFORMACION QUE REVELAR \*\*\*


#### 6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario


\*\*\* SIN INFORMACION QUE REVELAR \*\*\*


#### 7. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil y porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes activos.

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>1.2.4.1</b>	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
<b>1.2.4.2</b>	<b>Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
<b>1.2.4.4</b>	<b>Equipo de Transporte</b>		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
<b>1.2.4.6</b>	<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10

  
MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE

  
ANA MARIA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
MARISOL GARCÍA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA

El Estado Analítico del Activo, muestra la variación entre el saldo final y el saldo inicial del periodo, al que se reporta una variación negativa la cual es menor en comparación al ejercicio 2021

La variación que se representa el Activo al 31 de Diciembre de 2022, se integra de la siguiente manera:

- La variación negativa por -\$ 1,780,857.49 mn del rubro de Efectivo y Equivalentes, se debe a los depositos oportunos de los gastos operativos por parte de Gobierno del Estado.
- La variación positiva por \$89,904.00 .m.n del rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, se debe principalmente por lo depósitos en garantía que se tienen registrados, y las cuentas de gastos a comprobar y funcionarios y empleados
- La variación negativa por -\$ 270.00 mn del rubro de derechos a recibir bienes o servicios, se debe a la cancelacion de un deposito que se registro incorrectamente en marzo del 2021 del proveedor Tecnicentro Royal SA de CV.
- Del rubro de bienes muebles, presenta una variación positiva de \$92,220.23 m.n. en el periodo, por la adquisición de un equipo de computo, equipo audiovisual y equipos de aireacondicionado.

#### 8. Fideicomiso, Mandatos y Análogos.

\*\*\* SIN INFORMACION QUE REVELAR \*\*\*

#### 9. Reporte de la Recaudación.

Los principales Ingresos del Organismo se derivan de Subsidio, otorgado de manera mensual por parte del Gobierno del Estado para cubrir los Servicios Personales y los Gastos Operativos. Así mismo, se tienen ingresos propios por los intereses generados en nuestras cuentas bancarios o por la venta de bienes.

A continuación se detallan los ingresos recaudados trimestralmente:

Año 2022	Enero - Marzo	Abril - Junio	Julio - Septiembre	Octubre - Diciembre
INGRESOS PROPIOS	\$ 10,929	\$ 31,129	\$ 39,448	\$ 46,849
INGRESOS POR SUBSIDIO	\$ 9,364,600	\$ 11,273,214	\$ 8,015,593	\$ 14,723,825

#### 10. Información sobre la Deuda y el reporte Analítico de la Deuda

En el Estado Analítico la deuda se puede observar que el monto de adeudo al 31 de diciembre es de \$2'871,196.00 m.n. el cual corresponde a cuentas por pagar a corto plazo, las cuales se integran principalmente de sueldos, retenciones y/o contribuciones por pagar de sueldos y salarios y pago a proveedores por la adquisición de bienes o servicios.

Los principales acreedores son:

- Remuneraciones por pagar al personal
- Proveedores
- Retenciones y Contribuciones por pagar

#### 11. Calificaciones Otorgadas.

\*\*\* SIN INFORMACION QUE REVELAR \*\*\*

#### 12. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno

\* Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades, evitando duplicidad de funciones

\* Ley de Contabilidad Gubernamental: establece los criterios generales que rige la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.

\* Normatividad Contable: su objeto es efectuar el registro contable de los recursos y la preparación de informes financieros de forma Armonizada que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informe y regulando las operaciones contables.

\* Normatividad Presupuestaria: nos indica como ejecutar el gasto publico, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así como contribuir a fortalecer la Armonización Contable y presupuestaria .

\* Normatividad Administrativa: su objetivo es prevenir y controlar que se regule el funcionamiento de las diferentes áreas del Organismos, asegurando el manejo eficiente y transparente de los recursos, humanos, materiales y financieros.

b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

El Organismo se encuentra trabajando continuamente en la adecuación de la estructura contable y presupuestal en el Sistema SAACG.NET, sistema avalado por CONAC para la emisión de informes y/o reportes financieros, contables, presupuestales y programáticos, todo en el marco de la Armonización Contable, haciéndolos mas automatizados, incluyendo la captura de los bienes muebles y depreciaciones, minimizando los tiempos y atendiendo los requerimientos de la Contabilidad Gubernamental y generando así mas beneficios en materia de información financiera, rápida y oportuna, con transparencia para la rendición de cuentas.

#### 13. Información por Segmentos

\*\*\* SIN INFORMACION QUE REVELAR \*\*\*



MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE



ANA MARIA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



MARISOL GARCÍA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PUBLICA

14. Eventos Posteriores al Cierre

\*\*\* SIN INFORMACION QUE REVELAR \*\*\*

15. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

16. Responsables sobre la Presentación razonable de los Estados Financieros

Los principales servidores públicos responsables del manejo y administración de la cuenta pública por el período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022.

**PRESIDENTE**

Lic. Miguel Ángel Mora Marrufo a partir del 19 de Septiembre de 2019.

**DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS**

Lic. Ana María Contreras Cruz a partir del 05 de Julio de 2021

**JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS Y CUENTA PÚBLICA**

C.P. Marisol García Ruiz a partir del 12 de Julio de 2021

**JEFE DE LA UNIDAD DE PRGRAMACION, PRESUPUESTO**

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

Los ingresos y Otros Beneficios representan el 100.00 % del total de ingresos que recibió esta Institución del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2022

Los ingresos se percibieron de la siguiente manera:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Intereses Ganados de Títulos, Valores y Demás Instrumentos Financieros	\$128,355.21
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	\$43,377,232.67
Otros Ingresos	\$0.00
	<b>\$43,505,587.88</b>

**PRODUCTOS FINANCIEROS**

La Comisión Estatal de los Derechos Humanos percibió ingresos de tipo Productos Financieros al 31 de Diciembre de 2022 por la cantidad de \$128,355.21 m.n (Ciento veintiocho mil trescientos cincuenta y cinco pesos 21/100 m.n.)


Mes	Productos Financieros
Enero	\$2,094.19
Febrero	\$1,929.49
Marzo	\$6,905.57
Abril	\$10,134.05
Mayo	\$10,188.58
Junio	\$10,806.38
Julio	\$12,204.38
Agosto	\$13,141.52
Septiembre	\$14,101.81
Octubre	\$14,162.21
Noviembre	\$15,684.18
Diciembre	\$17,002.85
<b>Total</b>	<b>\$128,355.21</b>



MIGUEL ÁNGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE



ANA MARÍA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



MARISOL GARCÍA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA

**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES**

Mes	Participaciones
Enero	\$3,148,002.81
Febrero	\$3,053,594.70
Marzo	\$3,163,002.80
Abril	\$3,099,035.88
Mayo	\$3,133,002.75
Junio	\$5,041,175.56
Julio	\$1,749,587.19
Agosto	\$2,672,919.47
Septiembre	\$3,593,086.13
Octubre	\$3,373,775.06
Noviembre	\$3,509,119.20
Diciembre	\$7,840,931.13
<b>Total</b>	<b>\$43,377,232.67</b>

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

Se detallan cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y perdidas extraordinarias, así como los gastos extraordinarios.

**SERVICIOS PERSONALES**

Este rubro representa el 87.10 % del total de los Egresos de esta Institución, y se integra de la siguiente manera:

Nombre de la cuenta	Monto
Remuneraciones al Personal Carácter Permanente	\$9,659,745.00
Remuneraciones al Personal Carácter Transitorio	\$832,819.71
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$13,654,228.59
Seguridad Social	\$1,887,496.48
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$11,234,110.54
<b>Total de Servicios Personales</b>	<b>\$37,268,400.32</b>

**MATERIALES Y SUMINISTROS**

Este rubro representa el 2.60 % del total de los Egresos de esta Institución, y se integra de la siguiente manera:

Nombre de la cuenta	Monto
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$264,801.32
Alimentos y Utensilios	\$62,613.59
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$25,974.70
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$798,154.92
Vestuarios, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$9,952.80
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$57,544.35
<b>Total de Materiales y Suministros</b>	<b>\$1,219,041.68</b>



MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE



ANA MARIA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



MARISOL GARCÍA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA

**SERVICIOS GENERALES**

Este rubro representa el 10.13 % del total de los Egresos de esta Institución, y se integra de la siguiente manera:

Nombre de la cuenta	Monto
Servicios Básicos	\$548,692.92
Servicios de Arrendamiento	\$2,556,859.67
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos	\$111,339.94
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$146,338.97
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$422,557.90
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$27,194.58
Servicios de Traslado y Viáticos	\$320,236.42
Servicios Oficiales	\$109,082.05
Otros Servicios Generales	\$33,876.01
<b>Total de Servicios Generales</b>	<b>\$4,276,178.46</b>

**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

Este rubro representa el 0.03 % del total de los Egresos de esta Institución, y se integra de la siguiente manera:

Nombre de la cuenta	Monto
Ayudas Sociales	\$0.00
<b>Total de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>\$0.00</b>

**OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS**

Este rubro representa el 0.00 % del total de los Egresos de esta Institución, y se integra de la siguiente manera:

Nombre de la cuenta	Monto
Depreciación de Bienes Muebles	\$0.00
Amortización de Activos Intangibles	\$0.00
Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	\$ -
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>\$ -</b>

**II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Activo Circulante**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

El saldo total de esta cuenta es por la cantidad de \$ **3'056,424.94 m.n.** (Tres millones cincuenta y seis mil cuatrosientos veinticuatro pesos 94/100 M.N.), y comprende 3 cuentas bancarias, fondos revolventes y los depósitos en garantía realizados y esta comprendido de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
BANCOS/TESORERIA	912,655.03	2,809,036.40
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	1,970,466.91	1,944,577.03
FONDO REVOLVENTE	-	-
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y	173,303.00	173,303.00
	<b>3,056,424.94</b>	<b>4,926,916.43</b>



MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE



ANA MARIA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



MARISOL GARCIA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PUBLICA

BANCOS / TESORERIA

Cuenta	Monto	Utilización
BBVA Bancomer 0480079200	\$145,310.33	Cuenta de cheques.- Utilizada para los diversos pagos a proveedores, pago de impuestos del ejercicio 2021
BBVA Bancomer 0118208387	\$584,746.99	Cuenta de cheques.- Apertura de cuenta para recibir la ministración del ejercicio fiscal 2022
BBVA Bancomer 0118208484	\$182,597.71	Cuenta de cheques.- Apertura de cuenta para el pago de proveedores del ejercicio fiscal 2022
	<b>\$912,655.03</b>	

FONDO REVOLVENTE

Cuenta	Monto
1111-6-001 García Ruiz Marisol	\$0.00
	<b>\$ -</b>

INVERSIONES TEMPORALES

Cuenta	Monto	Utilización
BBVA Bancomer 0118208484	\$1,970,466.91	Cuenta Bancaria Fondos de Inversión
	<b>\$1,970,466.91</b>	

DEPÓSITOS EN GARANTÍA

Depósitos en Garantía	Monto
Tijuana	98,112.00
Mexicali	21,250.00
Ensenada	25,346.00
Tecate	14,580.00
San Felipe	3,000.00
Vicente Guerrero	7,535.00
San Quintín	3,480.00
	<b>173,303.00</b>

Total Efectivo y Equivalentes

**\$3,056,424.94**

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Esta cuenta es por un total de **\$109,939.60 M.N.** (Ciento nueve mil novecientos treinta y nueve pesos 60/100 M.N) de ingresos pendientes de recuperar, generados por el Derecho a Cobro, así como Deudores Diversos y se desglosan de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	8,500.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$109,629.42	11,225.42
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A COSTO PLAZO	\$ 310.18	310.18
	<b>109,939.60</b>	<b>20,035.60</b>

GASTOS POR COMPROBAR

Nombre	Monto
Falcon Martínez Fabian	\$8,901.73
Kim Alvarado Marco Antonio	\$1,811.69
Hernández Zinzun Sergio	\$811.00
Bautista Amador Daniel	-\$541.00
Contreras Cruz Ana María	-\$1,354.00
Total	<b>\$9,629.42</b>

FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

Nombre	Monto
Miguel Angel Mora Marrufo	\$100,000.00
Total	<b>\$100,000.00</b>

MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE

ANA MARIA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARISOL GARCÍA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA



**DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO**

FONDO REVOLVENTE	Monto
Cano Rueda José Milton	\$ 310.18
<b>Total</b>	<b>\$ 310.18</b>

**Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes \$ 109,939.60**

**DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

Esta cuenta es por un total de **\$13,196.91** (Son Trece mil ciento noventa y seis pesos 91/100 M.N), por concepto de anticipos a proveedores, las cuales se desglosan de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$13,196.91	13,467.04
	<b>13,196.91</b>	<b>13,467.04</b>

Anticipo a Proveedores	Monto
Ugo Corti Torres	\$1,000.00
Comisión Federal de Electricidad	\$12,084.91
Burgoín León Gabriela Cristina	\$112.00
<b>Total</b>	<b>\$13,196.91</b>

**Total Derechos a recibir Bienes o Servicios: \$ 13,196.91**

**Activo No Circulante**

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

Se informara 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 mismo. Así mismo, se informara de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

Se informara de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortizaciones del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCION EN PROCESO**

Concepto	2022	2021
TERRENOS	0.00	0.00
EDIFICIOS / OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
EDIFICACIONES NO HABITACIONALES EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00
	0.00	0.00

**BIENES MUEBLES, INTANGIBLES Y DEPRECIACIONES**

Los Bienes Muebles e Intangibles ascienden a la cantidad de **\$3'973,149.00** ( Tres millones novecientos setenta y tres mil ciento cuarenta y nueve pesos 00/100 m.n. y se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración	\$1,301,769.40	\$ 1,272,328.82
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$33,955.64	\$ 24,419.99
Vehículos y Equipo de Transporte	\$2,316,059.00	\$ 2,316,059.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$300,852.68	\$ 247,608.68
<b>Sub Total BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 3,952,636.72</b>	<b>\$ 3,860,416.49</b>
Software	\$ 20,512.28	\$ 20,512.28
<b>Sub Total ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 20,512.28</b>	<b>\$ 20,512.28</b>
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$3,581,609.94	-\$ 3,761,615.68
Amortización acumulada de activos intangibles	-\$19,348.78	-\$ 17,798.80
<b>Sub Total DEPRECIACION, DETERIORIO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>-\$ 3,600,958.72</b>	<b>-\$ 3,779,414.48</b>
	<b>372,190.28</b>	<b>101,514.29</b>

MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE

ANA MARÍA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARISOL GARCÍA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA

BIENES MUEBLES	Monto	Nota
Mobiliario y Equipo de Administración	\$1,301,769.40	A
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$33,955.64	B
Vehículos y Equipo de Transporte	\$2,316,059.00	C
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$300,852.68	D
	<b>\$ 3,952,636.72</b>	

**NOTA A: MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION**

La cantidad total de Mobiliario y Equipo de Administración asciende a la cantidad de \$ 1'301,769.40 M.N (Un millón trescientos un mil setecientos sesenta y nueve pesos 40/100 m.n.) y se integran por los Muebles de Oficina y Estantería, Muebles, Excepto Oficina y Estantería, el Equipo de Cómputo y Tecnología, así como Otros Mobiliarios y Equipos de Administración.

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	Saldo 31 diciembre 2021	BAJAS CONTABLES	ADQUISICIONES	Saldo 31 diciembre 2022
Muebles de Oficina y Estantería	\$512,003.07	\$0.00	\$0.00	\$512,003.07
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$4,920.00	\$0.00	\$0.00	\$4,920.00
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	\$715,478.83	\$0.00	\$29,440.58	\$744,919.41
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$39,926.92	\$0.00	\$0.00	\$39,926.92
	<b>\$1,272,328.82</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$29,440.58</b>	<b>\$1,301,769.40</b>

**NOTA B: MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO**

El total de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo asciende a la cantidad de \$33,955.64 M.N (Treinta y tres mil novecientos cincuenta y cinco pesos 64/100 M.N).

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	Saldo 31 diciembre 2021	BAJAS CONTABLES	ADQUISICIONES	Saldo 31 diciembre 2022
Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$9,422.00	\$0.00	\$9,535.65	\$18,957.65
Cámaras Fotográficas y de Video	\$14,997.99	\$0.00	\$0.00	\$14,997.99
	<b>\$24,419.99</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$9,535.65</b>	<b>\$33,955.64</b>

**NOTA C: MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS**

El total de Vehículos y Equipo de Transporte asciende a la cantidad de \$ 2,316,059.00 M.N (Dos millones trescientos dieciséis mil cincuenta y nueve pesos 00/100 m.n.).

VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	Saldo 31 diciembre 2021	Bajas Contables	Adquisiciones	Saldo 31 diciembre 2022
Vehículos y Equipo de Transporte	\$2,316,059.00	\$0.00	\$0.00	\$2,316,059.00
	<b>\$2,316,059.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$2,316,059.00</b>

**NOTA D: MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS**


La cantidad total de Maquinaria, otros equipos y herramientas asciende a la cantidad de \$300,852.68 M.N (Trescientos mil ochocientos cincuenta y dos pesos 68/100 m.n.).

MAQUINARIA, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	Saldo 31 diciembre 2021	Bajas Contables y/o Reclasificaciones	Adquisiciones y/o Reclasificaciones	Saldo 31 diciembre 2022
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$247,085.46	\$0.00	\$53,244.00	\$300,329.46
Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	\$523.22	\$0.00	\$0.00	\$523.22
Otros Equipos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	<b>\$ 247,608.68</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 53,244.00</b>	<b>\$ 300,852.68</b>

**Total Bienes Muebles: \$3,952,636.72**

  
MIGUEL ÁNGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE

  
ANA MARÍA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
MARISOL GARCÍA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA

**ACTIVOS INTANGIBLES**

Los activos intangibles ascienden a la cantidad de \$20,512.28 (Veinte mil quinientos doce pesos 28/100 m.n.), y se integran de la siguiente manera:

SOFTWARE	Saldo 31 diciembre 2021	Bajas Contables	Adquisiciones	Saldo 31 diciembre 2022
Sistema CONTPAQi Contabilidad	\$ 12,762.32	\$ -	\$ -	\$ 12,762.32
Sistema CONTPAQi Nominas Red 3 Usuarios	\$ 1,863.54	\$ -	\$ -	\$ 1,863.54
Sistema CONTPAQi Factura Electrónica	\$ 5,886.42	\$ -	\$ -	\$ 5,886.42
	<b>\$ 20,512.28</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 20,512.28</b>

**DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES**

Las depreciaciones y amortizaciones ascienden a la cantidad de Menos \$ 3'581,609.94 (Tres millones setecientos sesenta y un mil seiscientos quince pesos 68/100 m.n.) y se integran de la siguiente manera:

**DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES**

Concepto	Saldo al	Depreciación	Saldo al
	31 diciembre 2021		31 diciembre 2022
Dep Acum Mobiliario y Equipo de Administración	\$1,260,817.09	-\$128,343.94	\$ 1,132,473.15
Dep Acum Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$21,274.74	\$3,141.25	\$ 24,415.99
Dep Acum Equipo de Transporte	\$2,242,111.96	-\$34,019.79	\$ 2,208,092.17
Dep Acum Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$237,411.89	-\$20,783.26	\$ 216,628.63
	<b>\$3,761,615.68</b>	<b>-\$180,005.74</b>	<b>\$3,581,609.94</b>

Total DEPRECIACION, DETERIORO DE BIENES MUEBLES: \$ 3,581,609.94

**AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES**

Concepto	Saldo al	Depreciación	Saldo al
	31 diciembre 2021		31 diciembre 2022
Amortización Acum de Bienes Software	\$17,798.80	\$1,549.98	\$19,348.78
	<b>\$ 17,798.80</b>	<b>\$1,549.98</b>	<b>\$ 19,348.78</b>

Total AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES: \$ 19,348.78

Total Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes: \$ 3,600,958.72

\*\*\*Se realizaron modificaciones - ajustes a la depreciación de los bienes muebles, su saldo era negativo en los activos, lo cual según los principios de contabilidad, no refleja su importancia relativa\*\*\*

**Pasivo**

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de diciembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Esta cuenta es por un total de \$ 2'998,494.57 m.n. (Dos millones novecientos noventa y ocho mil cuatrocientos noventa y cuatro pesos 57/100 M.N.), y se integra de la siguiente forma:

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 2,998,494.57	\$ 5,401,418.68
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -	\$ -
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>2,998,494.57</b>	<b>5,401,418.68</b>

**Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Nombre cuenta	Monto
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 394,416.89
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$108,302.20
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,495,775.48
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2,998,494.57</b>



MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE



ANA MARIA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



MARISOL GARCIA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PUBLICA

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Nombre cuenta	Monto
Remuneración por pagar al Personal de Carácter Permanente	\$83,191.27
Remuneración por pagar personal de Carácter Transitorio	\$60,398.86
Remuneraciones Adicionales y Especiales por pagar	\$0.00
Seguridad Social y Seguros por pagar	\$250,826.76
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 394,416.89</b>

**PROVEEDORES A PAGAR A CORTO PLAZO**

Nombre cuenta	Monto
Instituto De Seguridad Y Servicios Sociales De Los Trabajadores Del Gobierno Y Municipios Del Estado De Baja California	\$9,610.86
Monedero Electrónico Xiga, S.A. De C.V.	\$32,198.34
Comisión estatal de servicios públicos de Tecate	\$796.00
Multisistemas de copiado de Tijuana, S de RL de CV	\$7,443.84
CFE suministrador de servicios básicos	\$13,231.00
Angima comercializadora S de RL de CV	\$3,458.16
Lizárraga Cabanillas Enrique	\$17,284.00
Estudillo Zamora Israel	\$1,404.00
Máximo PH SC	\$6,900.00
Duarte Sánchez Alejandro	\$9,976.00
Refrigeración Leal	\$6,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$108,302.20</b>

**RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Nombre cuenta	Monto
ISR s/ Honorarios	\$15,407.20
ISR s/ Arrendamiento	\$131,258.11
ISR s/ Honorarios Asimilables S	\$359,231.88
Iva Retenido 4%	\$154.13
Iva Retenido 11%	\$6,419.71
IVA Retenido Por Arrendamiento	\$19,511.56
Isr Ret 1.25% Regimen Simplificado De Confianza	\$432.34
Issste	\$328,724.23
Prestamo Personal ISSSTE	\$86,732.60
Fovissste	\$10,342.44
Impuestos Sobre Nomina	\$1,537,561.28
<b>TOTAL</b>	<b>\$2,495,775.48</b>

**Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 2,998,494.57**

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA**

Se informara de manera agrupada, acerca de las modificaciones al Patrimonio Contribuido por tipo, naturaleza y monto.

Se informara de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

El total del Patrimonio es por un total de **\$553,257.16 m.n.** (Quinientos cincuenta y tres mil doscientos cincuenta y siete pesos 16/100 M.N.)

Hacienda Pública/Patrimonio	Saldo Inicial	Utilidad y/o Perdida	Saldo Final
Resultado de Ejercicios Anteriores	-\$ 442,534.30	\$ 103,048.85	-\$ 339,485.45
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$ 268,102.12	-\$ 103,048.85	-\$ 371,150.97
Resultado del Ejercicio al 31 de diciembre de 2022	\$ 920,423.18	\$ 343,470.40	\$ 1,263,893.58
		Total Patrimonio	<b>\$ 553,257.16</b>

MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE

ANA MARIA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARISOL GARCÍA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA

**IV) NOTA AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2022	2021
Efectivo	\$0.00	\$0.00
Bancos – Tesorería	\$912,655.03	\$2,809,036.40
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$1,970,466.91	\$1,944,577.03
Fondos con Afectación Específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	\$173,303.00	\$173,303.00
Otros efectivos y equivalentes	-	-
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>3,056,424.94</b>	<b>4,926,916.43</b>

El análisis de los saldos inicial y final de las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto:

Concepto	2022	2021
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		
Terrenos	\$ -	\$ -
Viviendas	\$ -	\$ -
Edificios no Habitacionales	\$ -	\$ -
Infraestructura	\$ -	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ -	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ -	\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ -	\$ -
<b>Bienes Muebles</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,301,769.40	\$ 1,272,328.82
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 33,955.64	\$ 24,419.99
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -	\$ -
Vehículos y Equipos de Transporte	\$ 2,316,059.00	\$ 2,316,059.00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 300,852.68	\$ 247,608.68
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ -	\$ -
Activos Biológicos	\$ -	\$ -
<b>Otras Inversiones</b>		
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 3,952,636.72</b>	<b>\$ 3,860,416.49</b>

El análisis de los saldos inicial y final de las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto:

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS		
Concepto	2022	2021
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro / Desahorro</b>	<b>\$ 920,423.18</b>	<b>\$ 103,048.85</b>
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	\$ -	\$ -
Depreciación	\$ 3,600,958.72	\$ 3,779,414.48
Amortización	\$ -	\$ -
Incrementos e las provisiones	\$ -	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ -	\$ -
Ganancia / pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ -	\$ -
Incremento en cuentas por cobrar	\$109,939.60	\$20,035.60
Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación	-\$ 1,778,271.26	\$ 3,971,032.32

MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE

ANA MARIA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARISOL GARCIA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

<b>1.</b>	<b>Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$43,505,588</b>
<b>2.</b>	<b>Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$0</b>
2.1	Ingresos Financieros	\$0	
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	\$0	
2.3	Disminución del exceso de estimaciones por pedida o deterioro u obsolescencia	\$0	
2.4	Disminución del exceso de provisiones	\$0	
2.5	Otros ingresos y beneficios varios	\$0	
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0	
<b>3.</b>	<b>Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$0</b>
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	\$0	
3.2	Ingresos derivados de financiamientos	\$0	
3.3	Otros ingresos presupuestarios no contables	\$0	
<b>4.</b>	<b>Ingresos contables</b>		<b>\$43,505,587</b>

<b>1.</b>	<b>Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$42,855,841</b>
<b>2.</b>	<b>Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$92,220</b>
2.1	Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$0	
2.2	Materiales y Suministros	\$0	
2.3	Mobiliario y equipo de Administración	\$29,441	
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$9,536	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	\$0	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	\$0	
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$53,244	
2.9	Activos Biológicos	\$0	
2.10	Bienes Inmuebles	\$0	
2.11	Activos Intangibles	\$0	
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	\$0	
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	\$0	
2.15	Compra de Títulos y Valores	\$0	
2.16	Concesión de Préstamos		
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$0	
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$0	
2.19	Amortización de la Deuda Pública	\$0	
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$0	
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0	
<b>3.</b>	<b>Mas gasto contable no presupuestarios</b>		<b>-\$178,456</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-\$178,456	
3.2	Provisiones	\$0	
3.3	Disminución de inventarios	\$0	
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0	
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0	
3.6	Otros gastos	\$0	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0	
<b>4.</b>	<b>Total de Gasto Contable</b>		<b>\$42,585,164.70</b>



MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE



ANA MARÍA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



MARISOL GARCÍA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA

**c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

**Cuentas de Orden Contables:**

**7100 - Valores**

Cuenta - Concepto	2022
7100 - VALORES	0
7200 - EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0
7300 - AVALES Y GARANTÍAS	0
7400 - JUICIOS	\$ 4,061,600.27
7500 - INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0
7600 - BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0
<b>SUMA CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>\$ 4,061,600.27</b>

**Cuentas de Orden Presupuestales:**

CONCEPTO	2022
Ley de Ingresos Estimada	\$ 43,377,232.67
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ -
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 128,355.21
Ley de Ingresos Devengada	\$ 43,505,587.88
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 43,505,587.88

CONCEPTO	2022
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 43,377,232.67
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 623,391.98
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 102,000.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 42,855,840.69
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 42,855,840.69
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 42,849,763.35
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 42,554,007.02



MIGUEL ANGEL MORA MARRUFO  
PRESIDENTE



ANA MARIA CONTRERAS CRUZ  
DIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



MARISOL GARCIA RUIZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CUENTA PÚBLICA