

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TERCER INFORME TRIMESTRAL ENERO- SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO 2022 (PESOS)

Remito informe relacionado con la Información Financiera de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal de Combate a la Corrupción, del período de 1° de Enero al 30 de septiembre de 2022.

NOTAS A DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El estado de Situación Financiera tiene como propósito mostrar información relativa a los recursos y obligaciones de la entidad.

ACTIVO

CUENTAS	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo Y Equivalentes	14,970	0
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes	1,043,826	240,046
Total Activo Circulante	1,058,796	240,046
Bienes muebles	1,249,239	782,160
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acumulada De Bienes e Intangibles	-375,409	-375,409
Total Activo No Circulante	873,829	406,751
TOTAL DE ACTIVOS	1,932,625	646,797

ACTIVO CIRCULANTE

En el rubro de Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes (Otros deudores diversos por cobrar a CP), el saldo que se expresa en el Estado de Situación Financiera al 30 de septiembre del 2022, corresponde a las provisiones de terceros, que son proveedores con la modalidad de Pago Directo a Proveedor y que efectúa directamente la Secretaría de Finanzas, incluido el Impuesto sobre Nómina; Gastos a comprobar que corresponden al Fondo Rotatorio y Otros deudores.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes muebles

El rubro de Bienes Muebles de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal de Combate a la Corrupción, está integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
Muebles de Oficina y Estantería	98,203	0
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	752,255	383,380
Equipos y Aparatos Audiovisuales	17,980	17,980
Equipo Médico y de Laboratorio	0	0
Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Automóviles y Camiones	380,800	380,800
Maquinaria y Equipo Agropecuario	0	0
Equipo de Comunicación y de Telecomunicación	0	0
Equipos de Generación Eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	0	0
TOTAL	1,249,239	782,160

Al 30 de septiembre del 2022, el saldo del rubro de Activo No Circulante es de \$873,829.00 (Ochocientos setenta y tres mil ochocientos veintinueve pesos 00/100 M.N.).

PASIVO

El saldo de este rubro al 30 de septiembre de 2022, es de \$1,061,196 (Un millón sesenta y un mil ciento noventa y seis pesos 00/100 M.N.) que corresponden a los pagos de retenciones de impuestos y transferencias internas y asignaciones al sector público, durante el segundo trimestre del ejercicio fiscal 2022 con proveedores y prestadores de servicios por pagar a corto plazo, detallándose de la siguiente forma:

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
Cuentas por Pagar a corto plazo		
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	368,875	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	601,021	103,192
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	51,953	96,063
Retenciones del Sistema de seguridad social por Pagar a CP	18,722	807
Otras retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	1,034	20,395
Fondos Rotatorios por Pagar a CP	19,590	19,590
Otras Cuentas por Pagar a corto plazo	1	0
TOTAL	1,061,196	240,046

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
Resultados de Ejercicio (ahorro/Desahorro)	467,079	-75,082
Resultado de ejercicios Anteriores	404,351	481,832
Total de Hacienda Pública/Patrimonio Generado	871,429	481,832

La cuenta de Hacienda Pública/Patrimonio presenta el saldo de \$871,429 (Ochocientos setenta y un mil cuatrocientos veintinueve pesos 00/100 M.N.), importe que incluye la depreciación acumulada de Bienes muebles.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al período del 01 de enero al 30 septiembre de 2022, integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	11,888,548	11,051,078
APORTACIONES, ASIGNACIONES,		
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	11,888,548	11,051,078
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
TRASNFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	11,421,470	11,051,078
AYUDAS SOCIALES	0	0
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	75,082
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	11,421,470	11,126,160
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	467,079	-75,082

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de septiembre del 2022, el cual asciende a un importe de \$11,888,548 (Once millones ochocientos ochenta y ocho mil quinientos cuarenta y ocho pesos 00/100 M.N.) recursos que fueron comprometidos y devengados durante el periodo del ejercicio 2022.

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de Gastos y Otras Pérdidas, corresponden a lo devengado por la Entidad durante el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre del 2022, por la cantidad de \$11,421,470 (Once millones cuatrocientos veintiún mil cuatrocientos setenta pesos 00/100 M.N.) integrado de la siguiente manera:

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

- a) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, refleja un saldo de \$11,421,470 (Once millones cuatrocientos veintiún mil cuatrocientos setenta pesos 00/100 M.N.) correspondiente a recursos que fueron comprometidos y devengados en los rubros de: Servicios personales; Materiales y Suministros; y Servicios Generales.
- b) Otros gastos y pérdidas extraordinarias, refleja un saldo de \$0.00 (cero pesos 00/100 M.N.).

Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio

En el Estado de Actividades en el período comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre del 2022, refleja un Desahorro Neto del Ejercicio por la cantidad de \$467,079 (Cuatrocientos sesenta y siete mil setenta y nueve pesos 00/100 M.N.) que corresponde a Otros gastos y pérdidas extraordinarias.

II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Variaciones de la hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio
Hacienda Pública/ Patrimonio generado
Resultados de Ejercicios Anteriores

El apartado de Hacienda Pública/Patrimonio Generado, en el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022, se tiene la cantidad de \$404,351 (Cuatrocientos cuatro mil trescientos cincuenta y un pesos) debido a la depreciación acumulada de bienes muebles, quedando de la siguiente manera:

RUBRO	VARIACIONES 2022	VARIACIONES 2021
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2022	404,351	481,832
Resultados de Ejercicios Anteriores	481,832	481,832
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2022	404,351	481,832

III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Análisis de saldo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes:

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
Efectivos en Bancos - Tesorería	14,970	0
Efectivos en Bancos - Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivos y Equivalentes	14,970	0

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y b cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0	-75,082
Movimientos de partida (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre 2022
(Pesos)

1. Total de ingresos (presupuestarios)	\$11,888,548
----------------------------------------	--------------

2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0
Producto de capital		
Aprovechamiento capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		

4. Ingresos Contables	\$11,888,548
-----------------------	--------------

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022
(Pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$10,298,284
2. Menos egresos presupuestarios contables		0
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipos de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones del capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros egresos Presupuestales no Contables		
3. Más Gastos Contables No Presupuestales		0
Estimaciones, depreciación, deterioros, obsolescencia y amortización		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total Gastos Contables		\$10,298,284

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	17,323,113
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	17,101,448
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	11,888,548
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	11,888,548
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	11,888,548
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	10,298,284