

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de

INSTITUTO CHIHUAHUENSE PARA LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 31 de Marzo de 2023 I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	Este rubro se integra por los recursos economicos (dinero) depositados en las cuentas bancarias del Instituto.
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	Bancos, se compone de dos cuentas bancarias: 1) 1112-00001 BANCO BBVA, con saldo al 31 de Marzo de 2023 de -\$10,431.01 (Diez mil cuatrosientos treinta y un pesos 01/100 M.N.) monto que se encuentra en cheques pendientes de cobro 2) BANCO SANTANDER con saldo al 31 de Marzo de 2023 de \$ 3,232,867.35(Tres millones doscientos treinta y dos mil ochocientos sesenta y siete pesos 35/ 100 M.N.)
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	
2.2. A largo plazo	
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	Este rubro esta integrado por fondos de inversion denominados CETES; cuyo saldo al 31 de marzo es de \$4,477,787.76 (Cuatro millones
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 por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	Este rubro esta integrado por recursos pendientes de ministrar por parte de la Secretaria de Hacienda, correspondiente a ejercicios anteriores, por la cantidad de \$7,150,954.05 (siete millones ciento cincuenta mil novecientos cincuenta y cuatro pesos 05/100M.N.)
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a prestamos pendientes de liquidar de ex empleados con un laudo pendiente y que asciende a la cantidad de \$43,076.50.
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	151024.48 (ciento cincuenta y un mil veinticuatro pesos 48/100 M.N.),Saldo de la cuenta de Funcionarios y Empleados pendientes de reportar
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	209,444.10 Correspondiente a provision para pago de contrato OP01 /2021
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	Saldo en la cuenta de Activer por un monto de -682,746.90
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	Este instituto no cuenta con bienes disponibles para su transformacion o consumo (Inventarios)
1. Bienes disponibles para su transformación (aquéellos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	Este instituto no cuenta con bienes disponibles para su transformacion o consumo (Inventarios)
a) Información del sistema de costeo	
b) Método de de valuación aplicados a los inventarios	
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	
2. Cuenta Almacén	Este instituto no cuenta con bienes disponibles para su transformacion o consumo (Inventarios)
a) Método de de valuación	
b)Conveniencia de su aplicación	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	
D. Inversiones Financieras	Este Instituto no forma parte de algun fideicomiso, ni cuenta con inversiones en persona moral alguna
1. Fideicomisos	Este Instituto no forma parte de algun fideicomiso, ni cuenta con inversiones en persona moral alguna
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital	Este Instituto no forma parte de algun fideicomiso, ni cuenta con inversiones en persona moral alguna
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.	Bienes Muebles: Se integra por las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administración por un monto de \$ 3,157,327.45 (Tres millones ciento cincuenta y siete mil trescientos veinte siete 45/100 M.N.) ; Mobiliario Educativo y Recreativo por un monto de \$ 335,277.57 (Trescientos treinta y cinco mil doscientos setenta y siete pesos 57/100 M.N.); Equipo de Transporte por un monto de \$ 2,527,485.80 (Dos millones quinientos veintisiete mil cuatrocientos ochenta y cinco pesos 80/100 M.N.) y Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información por un monto de \$ 6,105,215.30 (Seis millones Ciento cinco mil doscientos quince pesos 30/100 M.N.) Maquinaria y equipo por \$87,583.14. Bienes Inmuebles: Se compone de la cuenta Edificios, por un monto de \$ 38,508,387.26 (Treinta y ocho millones quinientos ocho mil trescientos ochenta y siete pesos 26/100 M.N.)
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	
2. Activos Intangibles y Diferidos	En este periodo no se cuenta con Activos Intangibles o 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	
F. Estimaciones y Deterioros	En este periodo no se cuenta con estimaciones de deterioro
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables	
b) Estimación de inventarios	
c) Deterioro de activos biológicos	
d) Otro criterio aplicable	
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo:	
1. Circulante	En este periodo no se cuenta con Otros Activos
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
2. No Circulante	
Montos totales asociados	En este periodo no se cuenta con Otros Activos

Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	Este Rubro se integra por Cuentas por Pagar a Corto Plazo y Provisiones a Corto plazo, explicando sus saldos de la siguiente Manera: PROVISIONES A CORTO PLAZO, \$6,256,674.99 (Seis millones doscientos cincuenta y seis mil seiscientos setenta y cuatro pesos 99/100 M.N.) Corresponden a Reservas para seguridad social (reserva para servicio medico ICHISAL, jubilaciones y pensiones y fondo de ahorro de los empleados del Instituto)
a) Vencimiento a 90 días	-
b) Vencimiento de 90 a 180 días	-
c) Vencimiento de 180 a 365 días	-
d) Vencimiento mayor a 365 días	6,256,674.99
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	
1. A Corto Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
2. A Largo Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	En este periodo el instituto no cuenta con pasivos diferidos y otros
1. Pasivos Diferidos	En este periodo el instituto no cuenta con pasivos diferidos y otros
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
2. Otros	En este periodo el instituto no cuenta con pasivos diferidos y otros
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
A. Ingresos de Gestión	Los ingresos correspondientes a este periodo, son provenientes de Transferencias, Asignaciones Subsidios y Subvenciones y pensiones y
1. Impuestos	
Montos totales	
Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	
Montos totales	
Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	
Características significativas	
4. Derechos	
Montos totales	
Características significativas	
5. Productos	
Montos totales	
Características significativas	
6. Aprovechamientos	
Montos totales	
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	
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	
Características significativas	
2. Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
3. Convenios	
Montos totales	
Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Montos totales	
Características significativas	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
6. Transferencias	Al 31 de Marzo 2023 la Sria de Hacienda de Gobierno del Estado a ministrado a este Instituto la cantidad de \$12,794,129.63 (Doce millones setecientos noventa y cuatro mil 93/100M.N.)
Montos totales	
Características significativas	
7. Asignaciones	
Montos totales	
Características significativas	
8. Subsidios y Subvenciones	
Montos totales	
Características significativas	
9. Pensiones y Jubilaciones	
Montos totales	
Características significativas	

C. Otros Ingresos y Beneficios		
1. Ingresos Financieros	Al 31 De Marzo de 2023 el saldo en la cuenta de ingresos financieros es por un monto de \$306,183.22 por fondos de inversion denominados 306,183.22	
Montos totales		
Características significativas		
2. Incremento por Variación de Inventarios		
Montos totales		
Características significativas		
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Montos totales		
Características significativas		
4. Disminución del Exceso de Provisiones		
Montos totales		
Características significativas		
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	Al 31 de Marzo de 2023 se reportan otros beneficios por depósitos de bases para licitación y de descuentos al personal por inasistencias	
Montos totales	\$39,751.96	
Características significativas		
D. Gastos y Otras Pérdidas		
Al 31 de Marzo 2023 el gasto ejercido es por un monto de \$12,407,444.12		
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento	El capítulo 1000 Servicios Personales representa el 85.69% del total de gastos y otras pérdidas, por un monto de \$10,631,682.78	
2. Transferencias		
Subsidios y otras ayudas		
3. Participaciones y aportaciones		
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias		
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos		
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		
1. Modificaciones al patrimonio contribuido		
Informando el tipo, naturaleza y monto	En el Trimestre de Enero a Marzo 2023, se obtuvo un ahorro en la hacienda publica por	
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado	La procedencia del ahorro radica en la diferencia del resultado del ejercicio final 2021 entre el resultado del ejercicio 2022, reflejando las aportaciones 2022 y las variaciones en el patrimonio generado.	
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2023	2022
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	7,699,928.30	46,054,094.95
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	6,730,414.06	6,968,705.02
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes y servicios	209,444.17	310,078.98
Total de Efectivo y Equivalentes	14,639,786.53	53,332,878.95
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	En el periodo se adquirieron bienes muebles por la cantidad de \$182,901.62	
2. Bienes Inmuebles		
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados	\$182,901.62	
C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.		
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:		
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2023	2022
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
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 tienen 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		
INSTITUTO CHIHUAHUENSE PARA LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2023		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		12,794,129.63
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		345,934.28
2.1 Ingresos Financieros		306,182.32
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		0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		39,751.96
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		13,140,063.91

INSTITUTO CHIHUAHUENSE PARA LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	12,407,444.12
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
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	0.00
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	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	12,407,444.12

Mtra. Amelia Lucía Martínez Pórtillo
 Comisionado Presidente

C.P. José Ubaldo Muñoz Arredondo
 Director Administrativo