



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### A) NOTAS DE DESGLOSE

#### I. Notas al Estado de Situación Financiera.

##### a) Activo

##### a.1) Efectivo y Equivalentes

##### **1.- Fondos con afectación específica:**

Al 30 de junio de 2019, El Estado de Situación Financiera refleja en este rubro los siguientes saldos:

Descripción	Importe
Bancos/Tesorería	2330457.81
Otros Efectivos y Equivalentes	
Total	2330457.81

**a.2) y a.3) Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir.**

##### **2.- Por tipo de contribución.-**

No aplica

##### **3.- en desagregación por su vencimiento.-**

No aplica

**a.4) y a.5) Bienes Disponibles para su transformación o consumo (inventarios).**

##### **4.- Bienes disponibles para transformación.-**

No Aplica.

##### **5.- Cuenta de Almacén.-**

No aplica

**a.6) y a.7) Inversiones Financieras.**

##### **6.- Inversiones Financieras en fideicomisos.-**

No Aplica

##### **7.- Saldos de participaciones y aportaciones de capital.**

No Aplica

a.8) y a.9) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

8.- Bienes Muebles e Inmuebles.- No se cuenta con Bienes Inmuebles

9.- Activos intangibles y diferidos.-

Descripción	Importe
Bienes Muebles	366,596.08
Activos Intangibles	10,671.95

COMISIÓN DE DEFENSA DE DERECHOS HUMANOS PARA EL ESTADO DE NAYARIT INVENTARIOS FÍSICOS AL 31 DE MARZO DEL 2019									
Descripción	Valor de Adq. O Valor Razonable	Depreciación Anual2014	Depreciación Anual2015	Depreciación Anual2016	Depreciación Anual2017	ALTAS	BAJAS	Depreciación Anual2018	Saldo en Libros
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>									
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	535,819.98	39,104.32	39,134.17	39,223.72	41,757.50	6,043.17	23,399.51	49,348.59	303,852.17
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA									0.00
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	964,350.93	293,473.77	294,317.77	299,881.40	26,320.40	3,604.00		27,042.21	23,515.38
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	28,499.06	925.61	925.61	2,415.51	2,511.51			2,848.41	18,872.41
suma	1,528,669.97	333,503.70	334,377.55	341,320.63	70,589.41	10,037.17	23,399.51	79,239.21	346,239.93
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>									
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES									
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO									
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	511,482.53	38.62	109.85	323.69	1,148.25			1,148.25	8,715.87
suma	511,482.53	38.62	109.85	323.69	1,148.25	0.00	0.00	1,148.25	58,715.87
<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>									
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO									
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	4,234.71	845.53	845.53	845.53	845.53	0.00	0.00	845.53	7.00
suma	4,234.71	845.53	845.53	845.53	845.53	0.00	0.00	845.53	845.53
<b>VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>									
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	909,395.00	181,875.40	181,875.40	181,875.40	181,875.40			181,875.40	18.00
suma	909,395.00	181,875.40	181,875.40	181,875.40	181,875.40	0.00	0.00	181,875.40	18.00
<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>									
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO									
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN									
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL									
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	29,179.88	7,657.30	8,001.29	8,293.29	1,231.33	0.00	3,808.67	0.00	8.00
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	7,422.10	149.00	1,137.34	2,373.70	2,322.70	1,465.00	0.00	1,334.37	104.89
HERRAMIENTA Y MAQUINAS- HERRAMIENTA									
OTROS EQUIPOS									
suma	36,601.98	7,806.30	9,138.63	10,666.99	3,554.03	1,465.00	3,808.67	1,334.37	112.99
Total:	32,490,584.18	5524,067.55	5526,426.96	5535,052.24	5258,012.62	511,502.17	527,308.18	5264,443.76	5855,932.34
COMISIÓN DE DEFENSA DE DERECHOS HUMANOS PARA EL ESTADO DE NAYARIT INVENTARIOS FÍSICOS AL 31 DE MARZO DEL 2019									
Descripción	Valor de Adq. O Valor Razonable	Depreciación Anual2014	Depreciación Anual2015	Depreciación Anual2016	Depreciación Anual2017		BAJAS	Depreciación Anual2018	Saldo en Libros
Licencias									
LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	580,592.65	10,515.40	12,006.07	17,795.86	14,748.55		0.00	14,852.81	10,671.95
Total	580,592.65	10,515.40	12,006.07	17,795.86	14,748.55		0.00	14,852.81	10,671.95
Gran total	52,070,976.83	5534,582.95	5538,435.03	5552,828.10	5272,761.17	511,502.17	527,308.18	5279,295.57	5366,604.29

a.10) Estimaciones y Deterioros

10.- Criterios utilizados.

No aplica

a.11) Otros Activos.

11.- Otros Activos circulantes y no circulantes.

Ninguno a la fecha

b) Pasivo.

b.1) Cuentas y Documentos por Pagar.

Se informa que al 31 de diciembre de 2018, no se tienen saldos por concepto de cuentas y documentos por pagar.



inmuebles con los que cuenta esta Comisión de Derechos Humanos, es a través de mecanismos de control interno, más específicamente a través de lineamientos emitidos por el área de presidencia y hechos del conocimiento del consejo consultivo tanto para la adquisición, uso o manejo, resguardo, aprovechamiento como también baja de los mismos.

**j) Explicaciones de las principales variaciones del activo (patrimonio).**

En los siguientes cuadros se presenta el comportamiento de las cuentas de Activo Fijo durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2019

**Bienes Muebles y Activos Intangibles.**

COMISION DE DEFENSA DE DERECHOS HUMANOS PARA EL ESTADO DE NAYARIT INVENTARIOS FISICOS AL 31 DE MARZO DEL 2019									
Descripción	Valor de Adq. O Valor Razonable	Depreciacion Anual2014	Depreciacion Anual2015	Depreciacion Anual2016	Depreciacion Anual2017	ALTAS	BAJAS	Depreciacion Anual2018	Saldo en Libros
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>									
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	555,819.98	39,104.32	39,134.17	39,223.72	41,757.50	6,043.17	23,399.51	49,348.69	303,852.17
MUEBLES,EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA									0.00
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	964,350.93	293,473.77	294,317.77	299,681.40	26,320.40	3,994.00		27,042.21	23,515.38
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	28,499.06	925.61	925.61	2,415.51	2,511.51			2,848.41	18,872.41
suma	1,528,669.96	333,503.70	334,377.55	341,320.63	70,589.41	10,037.17	23,399.51	79,239.31	346,239.95
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>									
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES									
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO									
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	511,482.53	36.62	109.85	323.60	1,148.25			1,148.25	6,715.87
suma	511,482.53	36.62	109.85	323.60	1,148.25	0.00	0.00	51,148.25	58,715.87
<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO</b>									
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO									
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	4,234.71	845.53	845.53	845.53	845.53	0.00	0.00	845.53	7.06
suma	4,234.71	845.53	845.53	845.53	845.53	0.00	0.00	845.53	845.53
<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>									
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	809,395.00	181,875.40	181,875.40	181,875.40	181,875.40				181,875.40
suma	809,395.00	181,875.40	181,875.40	181,875.40	181,875.40	0.00	0.00	181,875.40	18.00
<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>									
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO									
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION									
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL									
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	29,179.88	7,657.30	8,081.29	8,293.29	1,231.33	0.00	3,908.67	0.00	8.00
EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS	7,422.10	149.00	1,137.34	2,373.70	2,322.70	1,465.00	0.00	1,334.37	104.89
HERRAMIENTA Y MAQUINAS- HERRAMIENTA									
OTROS EQUIPOS									
suma	36,601.98	7,806.30	9,218.63	10,666.99	3,554.03	1,465.00	3,908.67	1,334.37	112.89
<b>Total:</b>	<b>\$2,490,884.18</b>	<b>\$524,067.55</b>	<b>\$526,426.96</b>	<b>\$535,032.24</b>	<b>\$258,012.62</b>	<b>\$11,502.17</b>	<b>\$27,308.18</b>	<b>\$264,442.76</b>	<b>\$855,933.34</b>
COMISION DE DEFENSA DE DERECHOS HUMANOS PARA EL ESTADO DE NAYARIT INVENTARIOS FISICOS AL 31 DE MARZO DEL 2019									
Descripción	Valor de Adq. O Valor Razonable	Depreciacion Anual2014	Depreciacion Anual2015	Depreciacion Anual2016	Depreciacion Anual2017		BAJAS	Depreciacion Anual2018	Saldo en Libros
<b>Licencias</b>									
LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES	580,592.65	10,515.40	12,008.07	17,795.86	14,748.55		0.00	14,852.81	10,671.95
<b>Total</b>	<b>580,592.65</b>	<b>\$10,515.40</b>	<b>\$12,008.07</b>	<b>\$17,795.86</b>	<b>\$14,748.55</b>		<b>0.00</b>	<b>\$14,852.81</b>	<b>10,671.95</b>
<b>Gran total</b>	<b>\$2,670,976.83</b>	<b>\$534,582.95</b>	<b>\$538,435.03</b>	<b>\$552,828.10</b>	<b>\$272,761.17</b>	<b>\$11,502.17</b>	<b>\$27,308.18</b>	<b>\$279,295.57</b>	<b>\$866,604.29</b>

**IX.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos.**

No Aplica.

a) por ramo administrativo

No Aplica.

b) enlistar los de mayor monto de disponibilidad.

No Aplica.



## **X.- Reporte de la Recaudación.**

No Aplica.

### **a) Comportamiento de la recaudación**

No Aplica

### **b) Proyección de la recaudación e ingresos mediano plazo**

No Aplica

## **XI.- Información sobre la Deuda y Reporte analítico de la Deuda.**

No Aplica.

### **a) Indicadores de la deuda.**

No Aplica

### **b) Información de manera agrupada**

No Aplica

## **XII.- Calificaciones Otorgadas.**

No Aplica.

## **XIII. Proceso de Mejora.**

En coordinación con la Ley Orgánica de la Comisión de Defensa de los Derechos Humanos para el Estado de Nayarit, el Plan Rector de Desarrollo de la Comisión para el periodo 2014-2018, contempla 4 ejes temáticos, en la materia que nos ocupa, se encuentra, el eje denominado Desarrollo Institucional, es en este apartado donde se establecen una serie de proyectos con la finalidad de eficientar, transparentar y modernizar los procesos administrativos.

En dicho eje temático, se traza la estrategia de la modernización administrativa, que consiste en implementar procesos, procedimientos y controles de recursos humanos, materiales, financieros y técnicos así como instrumentar un sistema adecuado de rendición de cuentas, mejorando con esto el desarrollo organizacional y simplificando los procedimientos de trabajo.

### **a) Principales Políticas de Control Interno.**

La estrategia trazada mediante el Plan Rector de Desarrollo, denominada Modernización Administrativa, señala como una de sus principales líneas de acción, *el análisis, revisión, depuración y selección*



*de procesos, procedimientos, archivos, y controles en materia de recursos humanos, financieros, técnicos y materiales.*

La Dirección de Administración de este órgano autónomo, como una de sus atribuciones establecidas en el artículo 60 de la Ley Orgánica de la Comisión de Defensa de los Derechos Humanos para el estado de Nayarit, realiza de manera anual una revisión al Manual de Organización de la entidad, con la finalidad de que los documentos que lo integran sean actualizados y depurados a fin de que se logre el objetivo principal de la modernización administrativa, que es la simplificación y sencillez de los procedimientos de trabajo. Además proporciona asesoría a las áreas que integran la Comisión de Defensa de los Derechos Humanos para la elaboración y actualización de sus manuales de procedimientos.

#### **b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance.**

La administración actual de esta Comisión de Defensa de los Derechos Humanos para el Estado de Nayarit, convencida de la necesidad de eficientar el ejercicio en el gasto corriente, cuenta con un Acuerdo Administrativo que establece las medidas de austeridad, racionalidad y disciplina del gasto. Dichas medidas además de estar apegadas a las disposiciones contenidas en el Presupuesto de Egresos del Estado, están encaminadas a sujetar el gasto a lo estrictamente indispensable.

#### **XIV.- Información por Segmentos.**

No Aplica.

#### **XV.- Eventos posteriores al Cierre.**

No se relacionaron hechos posteriores al cierre del ejercicio que afectarán económicamente a este organismo defensor de los Derechos Humanos.



#### **XVI.-Partes Relacionadas.**

Se informa que al cierre del primer semestre de 2019 no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas.

#### **XVII.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.**

*“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”*

Autoriza:

\_\_\_\_\_  
Lic. Maximino Muñoz de la Cruz  
Presidente

Elabora:

\_\_\_\_\_  
L.C. Alma Lucero Arce Quiñónez  
Directora de Administración