

**Centro de Atención y Prevención Psicológicas**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**a) NOTAS DE DESGLOSE**  
**Al 31 de diciembre 2020**

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

**Activo**

) **Efectivo y Equivalentes**

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2020	2019
BANCOS/TESORERÍA	\$ 379,009.74	\$ 12,423.97
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 3,726,244.26	\$ 4,338,071.19
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ 4,105,254.00</b>	<b>\$ 4,350,495.16</b>

**Bancos/Tesorería**

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANCOMER 111742892	\$ 379,009.74
BANCOMER 00560995	\$ 3,726,244.26
<b>Suma</b>	<b>\$ 4,105,254.00</b>

**Inversiones Temporales**

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se

Banco	Importe
00560995	\$ 3,726,244.26
	\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ 3,726,244.26</b>

) **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*

Concepto	2020	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 270.00	\$ 250.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 14,142.75	\$ 23,521.64

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A COR	\$ .00	\$ 31,599.00
<b>Suma</b>	<b>\$ 14,412.75</b>	<b>\$ 55,370.64</b>

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2020	2020%
UTCH	250.00	93%
		0%
		0%
		0%
		0%
<b>Suma</b>	<b>\$ 250.00</b>	<b>\$ 92.50</b>

### Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2,734,134.36	\$ 1,589,501.32
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		\$ .00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,120,380.00	\$ 1,120,380.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,205,944.39	\$ .00
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$6,060,458.75</b>	<b>\$ 2,709,881.32</b>
SOFTWARE	\$ 100,605.06	\$ 100,605.06
LICENCIAS		\$ .00
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$100,605.06</b>	<b>\$ 100,605.06</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 1,843,056.91	\$ 766,555.54
<b>PROVISIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>\$ 1,843,056.91</b>	<b>\$ 766,555.54</b>
<b>Suma</b>	<b>\$4,318,006.90</b>	<b>\$ 2,043,930.84</b>

### 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 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2020	2019
PASIVO CIRCULANTE	\$ 232,841.79	\$ 89,561.95
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ .00	\$ .00
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 232,841.79</b>	<b>\$ 89,561.95</b>

#### ) Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 232,841.79
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 232,841.79</b>

#### Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones y retenciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en el mes de enero del 2021 así como retenciones por sueldos y salarios correspondientes a diciembre 2021

#### Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, mismo que se pagan en el mes de enero 2021; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de enero del 2021

#### Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Concepto	Importe
----------	---------

APROVECHAMIENTOS		\$ 2,955,829.30
SUBSIDIOS MUNICIPIO		\$ 11,423,200.00
	<b>Subtotal Aportaciones</b>	<b>\$ 14,379,029.30</b>
		\$ .00
		\$ .00
		\$ .00
	<b>Subtotal Capacitación y Consultoría</b>	<b>\$ -</b>
		\$ .00
	<b>Subtotal Venta de Publicaciones</b>	<b>\$ -</b>
		\$ .00
	<b>Subtotal Otros</b>	<b>\$ -</b>
INGRESOS PROPIOS		\$ 1,308,557.63
	<b>Subtotal Productos Financieros</b>	<b>\$ 1,308,557.63</b>
	<b>Suma</b>	<b>\$ 15,687,586.93</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 13,779,771.36
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 61,666.78
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ .00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ .00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS DEPRECIACIONES	\$ .00
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 13,841,438.14</b>

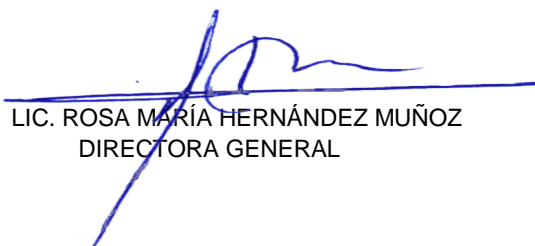
A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 11,051,917.34	80%
Maquinaria equipo de refrigeracion	\$ 2,205,944.39	16%
Bienes muebles	\$ 1,130,473.23	8%

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

**Efectivo y equivalentes**

Concepto	2020	2019
BANCOS/TESORERÍA	\$ 379,009.74	\$ 12,423.97
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3	\$ 3,726,244.26	\$ 4,338,071.19
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 4,105,254.00</b>	<b>\$ 4,350,495.16</b>



LIC. ROSA MARÍA HERNÁNDEZ MUÑOZ  
DIRECTORA GENERAL



C.P. MIGUEL DE LOS SANTOS ARÉVALO  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

# **CAPPSI**

**Centro de Atención y  
Prevención Psicológicas**

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.











