

**CENTRO DE ATENCIÓN Y PREVENCIÓN PSICOLÓGICAS**  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) 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	2019	2018
BANCOS/ TESORERÍA	\$ 12,423.97	\$ 103,043.93
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 4,338,071.19	\$ 4,315,538.86
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ 4,350,495.16</b>	<b>\$ 4,418,582.79</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	\$ 12,423.97
BANCOMER 00560995	\$ 4,338,071.19
<b>Suma</b>	<b>\$ 4,350,495.16</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 integra por:

Banco	Importe
00560995	\$ 4,338,071.19
	\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ 4,338,071.19</b>

• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2) Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentra 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	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 250.00	\$ 250.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 23,521.64	\$ 44,416.71
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO P	\$ 31,599.00	\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ 55,370.64</b>	<b>\$ 44,666.71</b>

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2019	2019%
UTCH	250.00	100%
		0%
		0%
		0%
		0%
<b>Suma</b>	<b>\$ 250.00</b>	<b>\$ 1.00</b>

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,589,501.32	\$ 1,368,055.10
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ .00	\$ .00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,120,380.00	\$ 800,990.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ .00	\$ .00
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 2,709,881.32</b>	<b>\$ 2,169,045.10</b>
SOFTWARE	\$ 100,605.06	\$ 44,625.08
LICENCIAS	\$ .00	\$ .00
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 100,605.06</b>	<b>\$ 44,625.06</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 766,555.54	\$ 733,086.74
IACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 766,555.54	\$ 733,086.74
<b>Suma</b>	<b>\$ 2,043,930.84</b>	<b>\$ 2,946,756.90</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 31 de diciembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

**CENTRO DE ATENCIÓN Y PREVENCIÓN PSICOLÓGICAS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	\$ 89,561.95	\$ 83,708.05
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ .00	\$ .00
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 89,561.95</b>	<b>\$ 83,708.05</b>

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 89,561.95
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 89,561.95</b>

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en el mes de enero del 2020

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de enero del 2020; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de enero del 2020

**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**

- 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.
- 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	\$ 2,060,735.43
SUBSIDIOS MUNICIPIO	\$ 10,000,000.00
<b>Subtotal Aportaciones</b>	<b>\$ 12,060,735.43</b>
	\$ .00
	\$ .00
	\$ .00
<b>Subtotal Capacitación y Consultoría</b>	<b>\$ -</b>
	\$ .00
<b>Subtotal Venta de Publicaciones</b>	<b>\$ -</b>
	\$ .00
	\$ .00
<b>Subtotal Otros</b>	<b>\$ -</b>
INGRESOS PROPIOS	\$ 2,412,750.91
<b>Subtotal Productos Financieros</b>	<b>\$ 2,412,750.91</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 14,473,486.34</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

- 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	\$ 13,889,726.82
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 100,196.01
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>\$ 13,989,922.83</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	\$ 11,780,750.17	84%
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,576,482.18	11%
		0%

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

**CENTRO DE ATENCIÓN Y PREVENCIÓN PSICOLÓGICAS**  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Efectivo y equivalentes

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	\$ 12,423.97	\$ 103,043.93
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME)	\$ 4,338,071.19	\$ 4,315,538.86
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 4,350,495.16</b>	<b>\$ 4,418,582.79</b>

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

Dentro de las cuentas de orden del Organismo se detallan los momentos contables donde se puede visualizar el comportamiento que se ha presentado tanto en los ingresos como en los egresos, y con ello estar en posibilidades de atender con oportunidad a las diferentes áreas.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que

**2. Panorama Económico y Financiero**

El organismo Público Descentralizado cuenta con ingresos propios generados por las sesiones de terapia que se ofertan, así mismo el Municipio de Chihuahua aporta un Subsidio anual por un monto de

**3. Autorización e Historia**

- a) El Centro de Atención y Prevención Psicológicas fue creado el día 31 de octubre del año 2004, como un Organismo público Descentralizado.
- b) No existen cambios en la estructura orgánica

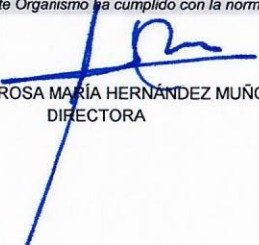
**4. Organización y Objeto Social**

- a) El objeto social es trabajar profesional y específicamente en la atención y prevención de los problemas psicológicos de individuos, familias y grupos, atendiendo como meta última al bienestar de la comunidad Chihuahuense.
- b) Principal actividad:  
atención psicológica
- c) Es un Organismo Público Descentralizado del Municipio de Chihuahua, con personalidad y patrimonio propio
- d) Este Organismo tributa como Persona Moral sin fines de lucro, y sus obligaciones fiscales son enterar las retenciones realizadas al personal contratado, retenciones de impuestos sobre la renta a profesionistas, retención del I.S.R. por arrendamiento, retención I.V.A., e I.S.N.
- e) Cuenta con una Estructura Orgánica básica, que la integra por el Consejo Directivo, Director General, Subdirector administrativo, Subdirector de Prevención Psicológica, Contador y Psicólogos.

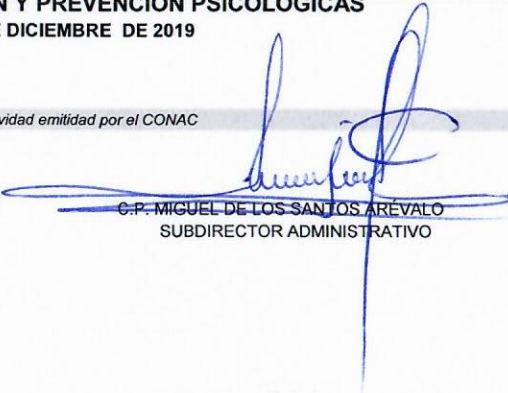
**CENTRO DE ATENCIÓN Y PREVENCIÓN PSICOLÓGICAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

*Se informa que este Organismo ha cumplido con la normatividad emitida por el CONAC*



LIC. ROSA MARÍA HERNÁNDEZ MUÑOZ  
DIRECTORA



C.P. MIGUEL DE LOS SANTOS AREVALO  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

**CAPPSI**  
**CENTRO DE ATENCIÓN Y**  
**PREVENCIÓN PSICOLÓGICAS**