

**I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO DEL 2018**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**Activo**

**• Efectivo y Equivalentes**

1. Esta cuenta está integrada por Efectivo, el cual corresponde al fondo revolving; Bancos, Inversiones Temporales, saldos debitamente conciliados.

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

Concepto	2018	2017
EFECTIVO	\$ 4,000.00	\$ 4,000.00
BANCOS/TESORERIA	\$ 209,499.75	\$ 387,071.26
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 1,706,481.47	\$ 1,458,695.61
<b>Suma</b>	<b>\$ 1,919,981.20</b>	<b>\$ 1,849,766.87</b>

**Bancos/Tesorería**

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Instituto Chihuahuense de la Juventud, en la Institución bancaria Banco Nacional de México, integrado por las siguientes cuentas de Recurso Estatal.

Se autorizó por la Honorable Junta Directiva ejercer Remanente Ejercicio 2017 por la cantidad de \$723,711 para ejercer siguientes rubros (Servicios personales eventual \$409,163.92; equipo de cómputo \$70,294.80; Eq. De Transporte \$180,000.00; Pasajes y Viáticos \$47,000; Muebles excepto de Ofi y Estantería \$1,969.02 y 15,283.26 para gastos de reuniones de seguimiento de las actividades de juventud.

Banco	Importe
BANAMEX	
BANAMEX CUENTA 589R	\$ 209,499.73
FED 2017 1003007	\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ 209,499.73</b>

**Inversiones Temporales**

Representa el monto de efectivo invertido por el Instituto Chihuahuense de la Juventud, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días.

Banco	Importe
INVERSIÓN 7663402563	\$ 1,706,481.47
<b>Suma</b>	<b>\$ 1,706,481.47</b>

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

2. Los ingresos por recuperar corresponden a parte proporcional del subsidio quincenal otorgado por parte de la Secretaría de Hacienda para la realización de actividades del Programa de Juventud, \$694,233.10 correspondiente al ejercicio fiscal 2018 y \$183,102.77 del ejercicio fiscal 2017.

Concepto	2018	2017
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 20,289.73	\$ 14,341.65
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 777,335.87	\$ 594,233.10
<b>Suma</b>	<b>\$ 797,625.60</b>	<b>\$ 608,574.75</b>

**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

Los Daudores diversos corresponden a gastos por comprobar, por recurso otorgado a colaboradores del Instituto para la realización de eventos programados mismos que son comprobados a corto plazo.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

3. Los saldos en las partidas de Bienes Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas; representan el patrimonio del Instituto Chihuahuense de la Juventud, por un importe de \$5,208,010.73, integrado como se indica a continuación:

• **Tasas de Depreciación**

4. Depreciación Acumulada

Mobiliario y Equipo de Administración	10.00%
Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	33.33%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	33.33%
Equipo de Transporte	20.00%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10.00%

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,028,690.15	\$ 2,786,871.28
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 354,131.23	\$ 297,689.63
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1,665,736.83	\$ 1,308,490.83
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 159,460.52	\$ 150,450.52
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 5,208,010.73</b>	<b>\$ 4,532,602.26</b>
SOFTWARE	\$ .00	\$ .00
LICENCIAS	\$ .00	\$ .00
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$ 4,379,422.15	-\$ 3,993,077.93
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$ 4,379,422.15	-\$ 3,993,077.93
<b>Suma</b>	<b>\$ 828,588.57</b>	<b>\$ 539,524.33</b>

**Activo Diferido**

Se integra por un pago a nombre de la Comisión Federal de Electricidad

Concepto	2018	2017
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$ 1,413.00	\$ 1,413.00

**Pasivo**

1. Obligaciones del ente Público identificadas y cuantificadas en términos monetarios con vencimiento en un menor o igual a 12 meses

Concepto	2018	2017
PASIVO CIRCULANTE	\$ 129,709.57	\$ 122,768.02
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ .00	\$ .00
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 129,709.57</b>	<b>\$ 122,768.02</b>

• **Pasivo Circulante**

Las cuentas por pagar a corto plazo representan pagos pendientes a proveedores, pago a Pensiones Civiles del Estado, retenciones a los trabajadores por concepto de ISR de sueldos y salarios, adeudos a Pensiones Civiles del Estado, Instituto Chihuahuense de Salud por concepto de retenciones a los trabajadores del Organismo.

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,046.20
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 65,733.52
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 62,885.48
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 40.09
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 129,709.57</b>

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Remuneraciones al personal transitorio y permanente, aportaciones de seguridad social (aguinaldo, vacaciones que son pagadas meses de julio, noviembre y diciembre), otras prestaciones sociales y económicas (Bono de despensa, transporte, ayuda lentas, ayuda para útiles escolares, becas al trabajador), pago de estímulos a servidores públicos.

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

servicio médico a Instituto Chihuahuense de Salud y Pensiones Civiles del Estado, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del Instituto Chihuahuense de la Juventud, con vencimiento menor o igual a doce meses.

**Otras cuentas por pagar a corto plazo**

Representa el monto de los adeudos por concepto de reembolsos originados en las comprobaciones del personal que colabora en el Instituto Chihuahuense de la Juventud, por concepto de gastos originados en los programas de Juventud

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

1. Comprende los ingresos derivados por Transferencias estatales
2. A continuación se detalla los ingresos recibidos por concepto:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 960,866.89
GASTO DE OPERACION	\$ 3,727,684.00
APORTACIONES A PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	\$ 137,515.39
<b>Subtotal Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios</b>	<b>\$ 4,826,166.28</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 4,826,166.28</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	\$ 2,706,355.65
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 660,173.61
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ .00

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ .00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ .00
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 3,566,529.27</b>

Presupuesto ejercido que representa en forma individual el 8% o más de los gastos

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 297,339.00	8%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$ 434,006.33	12%
SERVICIOS OFICIALES	\$ 1,291,807.24	36%
SUBSIDIOS	\$ 581,386.67	16%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. No se presentaron modificaciones al patrimonio contribuido.

2.

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por parte de Gobierno del Estado.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue.

Concepto	2018	2017
EFFECTIVO	4,000.00	4,000.00
BANCOS/TESORERIA	209,496.73	387,071.26
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME)	1,706,481.47	1,458,695.61
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 1,919,981.20</b>	<b>\$ 1,849,766.87</b>

2. Se adquirieron activos con recurso estatal (Remanente ejercido fiscal 2017) un total de \$183,268.22 (Ciento Ochenta y Tres Mil Doscientos Sesenta y Ocho Pesos con 22/100 M.N)

Concepto	2018
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTAF	\$ 1,969.02
EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 1,296.20
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	\$ 180,000.00
<b>Total</b>	<b>\$ 183,268.22</b>

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestales y Contables

Concepto	2018
1. Ingresos Presupuestarios	\$ 4,826,166.28
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ 5,481.47
3. Menos Ingresos Presupuestales No Contables	
<b>4. Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>	<b>\$ 4,832,647.75</b>

Conciliación entre los Egresos Presupuestales y Contables

Concepto	2018
1. Total de Egresos (Presupuestarios)	\$ 3,749,797.49
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	183,268.22
3. Mas Gastos Contables No Presupuestales	
4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)	\$ 3,566,529.27

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

Este organismo no cuenta con presupuesto para consignar derechos responsabilidades contingentes

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

Durante el periodo sexenal comprendido entre 1992 a 1998, la Subdirección de Atención a la Juventud se convierte en un programa especial siguiendo con sus mismas funciones pero dependiendo directamente de la Secretaría de Fomento Social y cambiando de nombre a Departamento de Atención a la Juventud

En el año 2005 inicia el proceso para ser un organismo descentralizado concluyendo en el mes de diciembre del mismo año y siendo publicado en el Diario Oficial de ese mismo mes con la oficialización de **Instituto Chihuahuense de la Juventud de Gobierno del Estado**

**2. Objeto Social**

Promover entre las instancias gubernamentales, públicas y ante la sociedad en general la realización de actividades dirigidas a las y los jóvenes de 12 a 29 años del Estado de Chihuahua, en materia de salud, desarrollo humano, social y laboral, motivando a una mayor participación en su entorno, permitiendo con ello que logren un desarrollo social e integral que mejore su calidad de vida.

**3. Principal Actividad**

**Misión:** Promover, impulsar y ejecutar políticas públicas integrales en materia de juventud que permitan a los jóvenes de nuestro estado desarrollar su potencial en un marco de atención a sus necesidades. Considerando la modernización, la innovación tecnológica y de competencia para lograrlo.

**Visión:** Ser el organismo de gobierno, que apoye a la población juvenil del Estado, con el firme propósito de ofrecerle alternativas para su desarrollo y participación en los ámbitos de la sociedad.

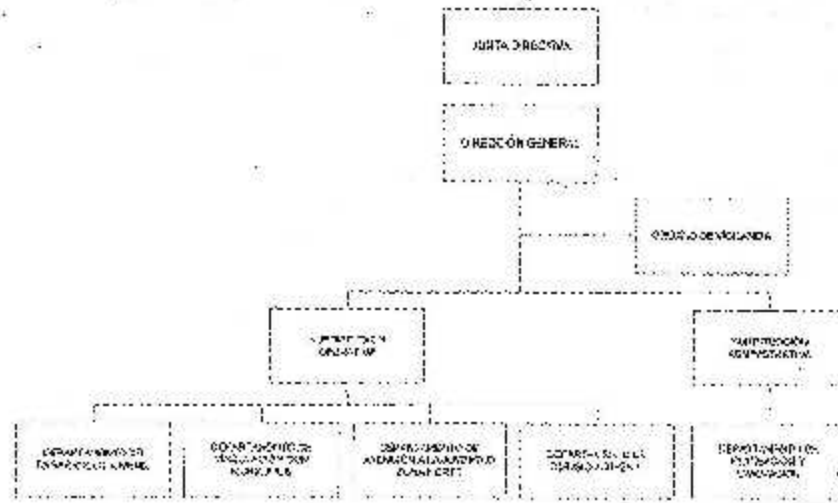
**4. Ejercicio Fiscal 2018**

**5. Régimen Jurídico**

Mediante el decreto de creación No. 335-05 I P. O de fecha 10 de diciembre de 2005, es creado el Instituto Chihuahuense de la Juventud reformándose íntegramente la Ley del Instituto con fecha 3 de febrero del 2010 mediante el decreto No. 744-09 I P. O señalando que el Instituto Chihuahuense de la Juventud es un organismo descentralizado de la administración pública estatal subordinado a la Secretaría de Desarrollo Social, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la Ciudad de Chihuahua, Chihuahua, teniendo como objeto asesorar y auxiliar al Poder Ejecutivo del Estado en la formulación e instrumentación de la política pública en materia de juventud según lo dispuesto por el numeral 11 de la Ley de Juventud para el Estado de Chihuahua.

**6. Estructura Organizacional**





*[Handwritten scribbles]*

*[Handwritten signatures and scribbles]*

Marisela Terrazas M.  
M.E. MARISELA TERRAZAS MUÑOZ  
TITULAR DEL C.E.D.

*[Handwritten signature]*  
DR. VÍCTOR MANUEL QUINTANA SILVEYRA  
SECRETARIO DE DESARROLLO SOCIAL

*[Handwritten signature]*  
MTRA. ROCÍO STEFANY OLMOS LOYA  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Marisela Terrazas M.  
M.E. MARISELA TERRAZAS MUÑOZ  
DIRECTORA GENERAL

*[Handwritten signature]*  
LIC. LUIS ALVARO ECANA TORRES  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

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