

A. NOTAS DE DESGLOSE

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Al cierre del ejercicio los saldos son los siguientes:

Efectivo y Equivalentes

| | | | |
|-----------------|----|-------|-------|
| Efectivo | | \$ | 6,000 |
| Caja chica | \$ | 6,000 | |

* Este importe de \$6,000 corresponde al fondo que se estipuló para caja chica.

| | | | |
|--|----|---------|---------|
| Bancos/Dependencias y Otros | | \$ | 464,927 |
| Banorte cta. 613-01174-9 Gasto Corriente Estatal | \$ | 269,225 | |
| Banorte cta. 613-01631-7 Fondo Federal | \$ | 469 | |
| Banorte cta. 0698979721 Promotores | \$ | 3,329 | |
| Banorte cta. 0613-01632-5 Proyectos | \$ | 191,904 | |

| | | | |
|---|--|----|-------|
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | | \$ | 8,500 |
|---|--|----|-------|

* Depósitos por renta de local en Matamoros, oficina municipal regional del Instituto a nombre del Sr. Felipe Jaime Salinas Hernández, este depósito se realizó cuando inició el contrato de arrendamiento con fecha 01-04-2003.

\$ 5,000

* Depósitos por renta de local en Valle Hermoso, oficina municipal del Instituto a nombre del Sra. Graciela Gutiérrez González, esta depósito se realizó cuando inició el contrato de arrendamiento con fecha 01-07-2008.

\$ 3,500

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

| | | | |
|---|--|----|---------|
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | | \$ | 407,806 |
|---|--|----|---------|

Deudores Diversos Ejercicio 2014

| | | | |
|------------------------------------|----|--------|---------|
| | | \$ | 162,223 |
| Elmer Silva Gómez | \$ | 5,205 | |
| Daniel Santos Flores | \$ | 1,450 | |
| Rocio Cristina Morales Guerra | \$ | 151 | |
| Yessenia Caridad García Delgado | \$ | 5,000 | |
| Héctor Alejandro Contreras Flores | \$ | 12,000 | |
| Juan Antonio Espinoza Pérez | \$ | 190 | |
| José Ángel Morales Cisneros | \$ | 850 | |
| Marco Antonio Maldonado Urbina | \$ | 74,946 | |
| Gabriela Regalado Fuentes | \$ | 696 | |
| Emilio Xavier Castañeda Castañeda | \$ | 6,000 | |
| Magdalena Sofía Juárez Salazar | \$ | 6,664 | |
| Beidi Hernández San Juan | \$ | 85 | |
| Raúl Ernesto Huidobro Guevara | \$ | 7,732 | |
| Irving Olaf Conde Zapata | \$ | 3,000 | |
| Aomori Yoshimi Matsumoto Barbosa | \$ | 3,000 | |
| César Gibran García Almaguer | \$ | 10,000 | |
| Francisco Urbina Clemente | \$ | 10,000 | |
| Isac Roberto López Ríos | \$ | 2,411 | |
| Giovanni Tadeo Gómez Flores | \$ | 2,331 | |
| Baudel Alejandro Sánchez Rodríguez | \$ | 2,500 | |
| Elda Patricia González Saldivar | \$ | 461 | |
| Alan Eduardo Partida Sánchez | \$ | 1,550 | |
| Nestor Javier Cervantes Becerra | \$ | 3,000 | |
| Javier Lozano Rodríguez | \$ | 3,000 | |

* Este importe de \$162,223 corresponde a los saldos de gastos no comprobados del ejercicio 2014, los cuales serán reintegrados durante el ejercicio del 2015.

08

| | | |
|---|-----------|------------------|
| Deudores Diversos Ejercicio 2015 | | \$ 22,214 |
| Marco Antonio Maldonado Urbina | \$ 7,214 | |
| PROGACSA, S.A. DE C.V. | \$ 15,000 | |

* El importe de \$7,214 corresponde a los saldos de gastos no comprobados del ejercicio 2015, los cuales serán comprobados durante este mismo ejercicio y el importe de \$15,000 se reintegrará por el proveedor Progacsa, s.a. de c.v. ya que reconoce que fue un depósito doble a su favor.

| | | |
|---------------------------------------|-----------|-------------------|
| Gastos de Viaje Ejercicio 2014 | | \$ 146,184 |
| Elmer Silva Gómez | \$ 2,981 | |
| Mario Arturo Beltrán Villarreal | \$ 23,630 | |
| Héctor Alejandro Contreras Flores | \$ 21,619 | |
| Marco Antonio Maldonado Urbina | \$ 18,035 | |
| Oscar Damián Gámez Maldonado | \$ 1,140 | |
| Melissa Tafolla Bess-Oberto | \$ 2,470 | |
| Julio César Valenzuela Castillo | \$ 4,893 | |
| Carlos Alfredo García Reyna | \$ 7,806 | |
| José Ángel Morales Cisneros | \$ 11,382 | |
| Jesús Arturo Vargas Flores | \$ 15,857 | |
| José Guadalupe Pérez Ortega | \$ 3,993 | |
| Alma Georgina Barrón Torres | \$ 395 | |
| Alejandro Zamir Tuexi Medina | \$ 1,320 | |
| Luis Eduardo Galindo Muñiz | \$ 1,970 | |
| Yessenia Caridad García Delgado | \$ 7,811 | |
| Juan Antonio Espinoza Pérez | \$ 1,914 | |
| Carlos Alberto García Rodríguez | \$ 3,277 | |
| Emilio Xavier Castañeda Castañeda | \$ 990 | |
| Nestor Javier Cervantes Becerra | \$ 5,979 | |
| Magdalena Sofía Juárez Salazar | \$ 1,107 | |
| Javier Lozano Rodríguez | \$ 5,182 | |
| Karla Mariela Sepulveda Gamez | \$ 2,434 | |

* El importe de \$146,184 corresponde a los saldos de viáticos no comprobados del ejercicio 2014, los cuales serán reintegrados por cada funcionario durante el ejercicio del 2015.

| | | |
|---------------------------------------|-----------|------------------|
| Gastos de Viaje Ejercicio 2015 | | \$ 77,186 |
| Daniel Santos Flores | \$ 6,698 | |
| Orlando Leonel Zapata Aguilar | \$ 4,838 | |
| Pedro Olazarán Martínez | \$ 15,629 | |
| Mario Arturo Beltrán Villarreal | \$ 20,996 | |
| Héctor Alejandro Contreras Flores | \$ 13,721 | |
| Alejandro Zamir Tuexi Medina | \$ 3,300 | |
| Juana Guadalupe Miranda Guerrero | \$ 2,210 | |
| Francisco Javier Ontiveros López | \$ 3,109 | |
| Diana Lizbeth Torres Castro | \$ 230 | |
| Emilio Xavier Castañeda Castañeda | \$ 5,202 | |
| Vicente Iván Avalos Maldonado | \$ 1,252 | |

* El importe de \$77,186 corresponde a los saldos de viáticos no comprobados del ejercicio 2015, los cuales serán comprobados o en su caso reintegrados por cada funcionario durante este ejercicio.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| | | |
|--|------------|-------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | | \$ 431,436 |
| Muebles de oficina y estantería Estatal | \$ 24,964 | |
| Muebles de oficina y estantería Federal | \$ 7,437 | |
| Equipo de cómputo y de tecnologías de la información Estatal | \$ 31,988 | |
| Equipo de cómputo y de tecnologías de la información Federal | \$ 93,190 | |
| Otros Mobiliarios y eq. De admón. Estatal | \$ 124,434 | |
| Otros Mobiliarios y eq. De admón. Federal | \$ 188,318 | |
| Depreciación acumulada de mobiliario y equipo | -\$ 38,895 | |

08

| | | | |
|---|-----|---------|---------|
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreación | | \$ | 52,113 |
| Equipos y aparatos audiovisuales Federal | \$ | 30,229 | |
| Cámaras fotográficas y de videos Estatal | \$ | 34,500 | |
| Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo | -\$ | 12,616 | |
| | | | |
| Vehículos y equipo de transporte | | \$ | 242,434 |
| Vehículos y equipo de transporte | \$ | 528,406 | |
| Depreciación acumulada de equipo de transporte | -\$ | 285,972 | |
| | | | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | | \$ | 47,151 |
| Herramientas y maquinas-herramientas Estatal | \$ | 48,836 | |
| Depreciación acumulada de maquinaria, otros equipos | -\$ | 1,685 | |
| | | | |
| <u>Activos Intangibles</u> | | | |
| Software | | \$ | 15,039 |
| Software | \$ | 15,039 | |
| | | | |

* En este trimestre se informan las depreciaciones acumuladas al 31 de marzo de 2015, de los bienes adquiridos a partir del ejercicio del 2012 a la fecha de este informe.

PASIVO

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| | | | |
|--|----|-------------------|---------|
| Proveedores por pagar a corto plazo | | \$ | 429,862 |
| PROPIMEX S. DE R.L. DE C.V. | \$ | 154 | |
| Guillermo Avendaño Vidal | \$ | 3,497 | |
| | | | |
| Blanca Estela Alvarado Sánchez | \$ | 15,021 | |
| Argelio Germán Arechiga Guajardo | \$ | 17,400 | |
| Zoraya Díaz Mazlum | \$ | 9,851 | |
| Yolanda Virginia Garza García | \$ | 9,392 | |
| Graciela Guerra Álvarez | \$ | 69,600 | |
| Graciela Gutiérrez González | \$ | 8,120 | |
| Diana Belinda Herrera Garza | \$ | 10,440 | |
| Eduardo Leonel Hinojosa Carrillo | \$ | 11,600 | |
| Maria Isabel Nieto Rivera | \$ | 15,321 | |
| Homer Salinas Garza | \$ | 25,081 | |
| Rosalba Soto Medina | \$ | 18,560 | |
| | | | |
| | | \$ 210,385 | |
| Blanca Estela Alvarado Sánchez | \$ | 7,510 | |
| Argelio Germán Arechiga Guajardo | \$ | 17,400 | |
| Guillermo Avendaño Vidal | \$ | 3,596 | |
| Eloy Edgardo Cantú Pérez | \$ | 4,550 | |
| Combustibles y Lubricantes Sauteña, s.a. de c.v. | \$ | 25 | |
| Zoraya Díaz Mazlum | \$ | 4,925 | |
| Yolanda Virginia Garza García | \$ | 4,696 | |
| Graciela Guerra Álvarez | \$ | 104,400 | |
| Graciela Gutiérrez González | \$ | 4,060 | |
| Diana Belinda Herrera Garza | \$ | 5,220 | |
| Hotel paradise inn, s.a. de c.v. | \$ | 1,800 | |
| Maria Isabel Nieto Rivera | \$ | 22,981 | |
| Compañía propietaria de hotel | \$ | 1,247 | |
| Reluv, s.a. de c.v. | \$ | 1,450 | |
| Homer Salinas Garza | \$ | 12,541 | |
| Rosalba Soto Medina | \$ | 9,280 | |
| Transpaís Unico, s.a. de c.v. | \$ | 4,345 | |
| José Héctor Vélez Sánchez | \$ | 5,800 | |
| | | | |
| | | \$ 215,826 | |

* El importe de \$3,497 corresponden a proveedores pendiente de pagar del ejercicio 2012, \$154 corresponde a proveedores pendiente de pagar del ejercicio 2013, \$ 210,385 corresponden a proveedores del ejercicio 2014 y \$215,826 proveedores del ejercicio 2015; los cuales serán pagados durante el ejercicio 2015.



INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2015



08

| | | | |
|---|----|----|--------|
| Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo | | \$ | 29,966 |
| Impuestos y derechos | \$ | | 29,966 |
| Otras Cuentas por pagar a corto plazo | | \$ | 5,564 |
| Acreedores diversos | \$ | | 5,564 |

* Las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo (impuestos y derechos) y las otras cuentas por pagar a corto plazo (acreedores diversos), serán pagados durante el ejercicio 2015.

2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

| | Hacienda pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda pública/Patrimonio Generado de Ejerc. Anteriores | Hacienda pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Total |
|--|---|--|--|---------------------|
| Hacienda Pública del Patrimonio neto al final del ejercicio anterior | | | | |
| Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores: | | | | |
| Donaciones de Capital | \$ | 260,484 | | \$ 260,484 |
| Variaciones de la Hacienda Pública del Patrimonio neto del ejercicio 2014 | | | | |
| Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | \$ 237,046 | \$ 237,046 |
| Resultados de ejercicios Anteriores | | \$ 624,635 | | \$ 624,635 |
| Hacienda Pública/Patrimonio neto al final del ejercicio 2014 | \$ | 260,484 | \$ 624,635 | \$ 1,122,165 |
| Variaciones de la Hacienda Pública del Patrimonio neto del ejercicio 2015 | | | | |
| Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | -\$ 334,588 | -\$ 334,588 |
| Resultados de ejercicios Anteriores | | \$ 422,437 | | \$ 422,437 |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio del Ejercicio 2015 | \$ | 260,484 | \$ 1,047,072 | -\$ 97,542 |

* En el Resultado de Ejercicios Anteriores del 2014 se realizó un ajuste por un importe de \$263.10 por concepto de viáticos que no se registraron en su momento por confusión de lo comprobado con lo que se debió reintegrar. El resultado del 2014 era de \$422,700.07 mas \$263.10 quedando un resultado de ejercicios anteriores en este trimestre que se informa por \$422,436.97

3 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

3. Notas al Estado de Actividades

INGRESOS DE GESTION

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas align="right">\$ 2,687,362

Transferencias Internas y asignaciones del sector público

* Las transferencias Internas se integran por ingresos que entraron a la cuenta bancaria del Organismo y por ingresos que la Secretaría de Finanzas cargó a nuestro presupuesto ya que ellos hicieron los pagos directamente por nosotros, esto se hizo como sigue:

-Ingresos que entraron a la cuenta bancaria del gasto corriente estatal del Instituto align="right">\$ 522,899

| | | |
|---|----|---------|
| Ministración por Gasto Corriente de enero a marzo de 2015 | \$ | 172,055 |
| Ministración por renta de local de enero a marzo 2015 | \$ | 315,577 |
| Impuestos 2% sobre nominas noviembre 2014 | \$ | 6,530 |
| Impuestos 2% sobre nominas diciembre 2014 | \$ | 14,466 |
| Impuestos 2% sobre nominas enero-febrero 2015 | \$ | 14,271 |

-Ingresos que pagó la Sria. de Finanzas por nosotros align="right">\$ 2,164,463

| | | |
|---|----|---------|
| Compensaciones a nivel directivo y operativo enero a marzo 2015 | \$ | 678,685 |
| Compensaciones personal por proyectos de enero a diciembre 2014 | \$ | 206,300 |
| Sueldos y prestaciones diversas | \$ | 882,877 |
| Sueldos y prestaciones diversas personal por proyectos | \$ | 387,091 |
| Servicios Básicos | \$ | 9,509 |

* Las Transferencias Internas por concepto de pago de impuesto del 2% sobre nóminas de los meses de noviembre y diciembre de 2014, se radicaron por la Secretaría de Finanzas dentro del primer trimestre de 2015.

* Estos gastos no fueron considerados dentro de los Ingresos del 2014, por instrucciones de la Secretaría de Finanzas en la conciliación de los ingresos que se realiza con ellos y el Organismo, al cierre del ejercicio 2014. Pero si quedó el importe del impuestos del 2% s/nóminas del mes de diciembre dentro de los pasivos al cierre del ejercicio 2014. (el gasto mas no el ingreso).

08

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Gastos de Funcionamiento

| | | | |
|---|----|---------|-----------|
| <u>Servicios Personales</u> | \$ | | 2,154,954 |
| Remuneraciones al personal de carácter permanente | \$ | 503,566 | |
| Remuneraciones al personal de carácter transitorio | \$ | 352,421 | |
| Remuneraciones adicionales y especiales | \$ | 937,748 | |
| Seguridad Social | \$ | 157,986 | |
| Otras prestaciones sociales y económicas | \$ | 177,119 | |
| Pago de estímulos a servidores públicos | \$ | 26,114 | |
| <u>Materiales y Suministros</u> | \$ | | 66,574 |
| Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | \$ | 8,575 | |
| Alimentos y utensilios | \$ | 19,114 | |
| Combustibles, lubricantes y aditivos | \$ | 23,550 | |
| Herramientas, refacciones y accesorios menores | \$ | 15,335 | |
| <u>Servicios Generales</u> | \$ | | 475,893 |
| Servicios básicos | \$ | 15,301 | |
| Servicios de arrendamiento | \$ | 314,997 | |
| Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios | \$ | 32,248 | |
| Servicios financieros, bancarios y comerciales | \$ | 2,062 | |
| Servicios de instalación, reparación | \$ | 9,481 | |
| Servicios de traslado y viáticos | \$ | 12,309 | |
| Servicios oficiales | \$ | 75,018 | |
| Otros servicios generales | \$ | 14,477 | |
| <u>Ayudas Sociales</u> | \$ | | 46,101 |
| Ayudas Sociales a personas | \$ | 46,101 | |

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

| | | | |
|---|----|--|--------|
| <u>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</u> | \$ | | 41,384 |
|---|----|--|--------|

| | | | |
|---|----|--------|--------|
| Depreciación de Bienes Muebles | \$ | 41,384 | |
| Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | -\$ | 97,542 |

* El resultado en desahorro que se presenta es debido a que se devengaron compromisos de los proyectos estatales ya autorizados y no se recibió en este trimestre el recurso solicitado para operarlos.

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| | | |
|--|----|---------|
| Efectivo y equivalentes al Final del ejercicio | \$ | 479,427 |
|--|----|---------|

| | 2015 | 2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería | \$ - | \$ - |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | \$ 470,927 | \$ 370,954 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | \$ - | \$ - |
| Fondos con afectación específica | \$ - | \$ - |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | \$ 8,500 | \$ 8,500 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | \$ 479,427 | \$ 379,454 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | -\$ 97,542 | \$ 237,046 |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i> | | |
| Depreciación | \$ 339,168 | \$ 194,350 |
| Amortización | | \$ - |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | \$ - |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | \$ - |
| Incremento en cuentas por cobrar | \$ 170,892 | \$ 52,645 |
| Partidas extraordinarias | \$ - | \$ - |

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS CONTABLES

| Instituto de la Juventud de Tamaulipas Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2015 (Cifras en pesos) | | |
|---|------|--------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | \$ 2,687,362 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | \$ - |
| Incremento por variación de inventarios | \$ - | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | \$ - | |
| Disminución del exceso de provisiones | \$ - | |
| Otros ingresos y beneficios varios | \$ - | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | \$ - | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | \$ - |
| Productos de capital | \$ - | |
| Aprovechamientos capital | \$ - | |
| Ingresos derivados de financiamientos | \$ - | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | \$ - | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | \$ 2,687,362 |

| Instituto de la Juventud de Tamaulipas Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2015 (Cifras en pesos) | | |
|---|-----------|--------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | \$ 2,743,521 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | \$ - |
| Mobiliario y equipo de administración | \$ - | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | \$ - | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | \$ - | |
| Vehículos y equipo de transporte | \$ - | |
| Equipo de defensa y seguridad | \$ - | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | \$ - | |
| Activos biológicos | \$ - | |
| Bienes inmuebles | \$ - | |
| Activos intangibles | \$ - | |
| Obra pública en bienes propios | \$ - | |
| Acciones y participaciones de capital | \$ - | |
| Compra de títulos y valores | \$ - | |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | \$ - | |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | \$ - | |
| Amortización de la deuda pública | \$ - | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | \$ - | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | \$ - | |
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | | \$ 41,384 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | \$ 41,384 | |
| Provisiones | \$ - | |
| Disminución de inventarios | \$ - | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | \$ - | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | \$ - | |
| Otros Gastos | \$ - | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | \$ - | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | \$ 2,784,904 |

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de Orden Contables:

| | | |
|----------------------------------|----|-----------|
| Bienes bajo contrato en comodato | \$ | 1,642,925 |
| Contrato de comodato por bienes | \$ | 1,642,925 |

* El Instituto de la Juventud de Tamaulipas tiene contratos de comodatos de bienes muebles los cuales se integran dentro de cuentas de orden en los estados financieros.

Cuentas de Orden Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

| | | |
|------------------------------|----|------------|
| Ley de Ingresos Estimado | \$ | 15,623,378 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | \$ | 12,936,016 |
| Ley de Ingresos Devengada | \$ | 2,687,362 |
| Ley de Ingresos Recaudada | \$ | 2,687,362 |

Cuentas de egresos

| | | |
|-------------------------------------|----|------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado | \$ | 15,623,378 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | \$ | 11,917,466 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | \$ | 3,705,912 |
| Presupuesto de Egresos Devengado | \$ | 2,743,521 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | \$ | 2,527,694 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | \$ | 2,527,694 |

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Instituto de la Juventud de Tamaulipas, proveen información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos que así lo requieran.

El objeto del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más revelantes que influyeron en las decisiones del período, y que son considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económica y Financiera

El Instituto de la Juventud de Tamaulipas tiene básicamente dos fuentes de financiamiento: Estatal y Federal.

3. Autorización e Historia

Antes el Instituto Tamaulipeco de la Juventud "ITJUVE" se crea como un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propios, y domicilio en Cd. Victoria, Tamaulipas, el cual dependerá normativamente de la Secretaría de Desarrollo Social del Estado conforme al decreto N° 174 publicado en el periódico oficial N° 31 del 15 de abril del 2000, el cual presentó modificaciones en varios artículos. Tal es el caso del artículo 1° que a la letra dice: Se crea el organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Tamaulipas, denominado "Instituto de la Juventud de Tamaulipas", en lo subsecuente el "Instituto", con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio legal en Victoria, Tamaulipas, coordinado administrativamente por la Secretaría de Desarrollo Social del Estado; conforme con el decreto N°LXI 134 del publicado el día 8 de noviembre del 2011, entrando en vigor un día después de su publicación.

4. Organización y objeto social

Dentro de los objetivos principales del Instituto de la Juventud de Tamaulipas se encuentra ejecutar la política estatal del a juventud, que permita incorporar plenamente a los jóvenes al desarrollo del estado, asesorar al Ejecutivo Estatal en la planeación y programación de las políticas y acciones relacionadas con el desarrollo de la juventud, promover coordinadamente con las dependencias y entidades de la Administración Política Estatal en el ámbito de sus respectivas competencias, las acciones destinadas a mejorar el nivel de vida de la juventud, así como sus expectativas sociales y culturales.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Instituto, da cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de ingresos, presupuestos, contabilidad y gasto público del estado de Tamaulipas, por tanto deberá cumplir con lo establecido por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Debido a que en el presente ejercicio fiscal se está implementando lo establecido por el CONAC.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

El registro contable se realiza de conformidad a lo estipulado por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y dentro de las normas y lineamientos vigentes aplicables de acuerdo al CONAC para tal fin.

* Dentro de este trimestre en el Resultado de Ejecicios Anteriores del 2014 se realizó un ajuste por un importe de \$263.10 por concepto de viáticos que no se registraron en su momento por confusión de lo comprobado con lo que se debió reintegrar. El resultado del 2014 era de \$422,700.07 mas \$263.10 quedando un resultado de ejercicios anteriores en este trimestre que se informa por \$422,436.97.

* Dentro de este trimestre se realizaron reclasificaciones entre cuentas debido a recuperación de gastos que realizó el Director General por concepto de Gastos de representación, afectandose los conceptos de combustibles, lubricantes y aditivos y gastos de representación. También se realizó una reclasificación de la cuenta de proveedores afectando a deudores diversos debido a una duplicidad de pago de pasivo al proveedor Progacsa, s.a. de c.v.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Los valores presentados son en moneda Nacional, no teniendo cuenta bancaria ni inversiones en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| | | | |
|--|-----|---------|----------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | | \$ | 431,436 |
| Muebles de oficina y estantería Estatal | \$ | 24,964 | |
| Muebles de oficina y estantería Federal | \$ | 7,437 | |
| Equipo de cómputo y de tecnologías de la información Estatal | \$ | 31,988 | |
| Equipo de cómputo y de tecnologías de la información Federal | \$ | 93,190 | |
| Otros Mobiliarios y eq. De admn. Estatal | \$ | 124,434 | |
| Otros Mobiliarios y eq. De admn. Federal | \$ | 188,318 | |
| Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo | -\$ | 38,895 | |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreación | | \$ | 52,113 |
| Equipos y aparatos audiovisuales Federal | \$ | 30,229 | |
| Cámaras fotográficas y de videos Estatal | \$ | 34,500 | |
| Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo | -\$ | 12,616 | |
| Vehículos y equipo de transporte | | \$ | 242,434 |
| Vehículos y equipo de transporte | \$ | 528,406 | |
| Depreciación acumulada de equipo de transporte | -\$ | 285,972 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | | \$ | 47,151 |
| Herramientas y maquinas-herramientas Estatal | \$ | 48,836 | |
| Depreciación acumulada de maquinaria, otros equipos | -\$ | 1,685 | |
| <u>Activos Intangibles</u> | | | |
| Software | | \$ | 15,039 |
| Software | \$ | 15,039 | |

* En este primer trimestre del 2015 no se adquirieron Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles.

* En este ejercicio se informan las depreciaciones acumuladas al 31 de marzo de 2015, de los bienes adquiridos a partir del ejercicio del 2012 a la fecha del informe, prorrateandose según la vida útil de cada bien. Se informa que para los parámetros de estimación de vida útil de los bienes que se depreciaron se consideró la tabla recomendada por el CONAC "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación".

* El Instituto de la Juventud de Tamaulipas cuenta con un patrimonio que se tiene físicamente pero no se integra en los estados financieros, debido a que la Secretaría de Finanzas no ha determinado la desincorporación.

* El Instituto de la Juventud de Tamaulipas tiene contratos de comodatos de bienes muebles los cuales se integran dentro de cuentas de orden en los estados financieros.

9. Fideicomisos, Mandato y Análogos

No se cuenta con ningún fideicomiso, Mandato o Análogo.

10. Reporte de la Recaudación

No aplica

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica

12. Calificaciones Otorgadas

No aplica

13. Procesos de Mejora

No se cuenta con ningún Proceso de Mejoras.

14. Información por segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

- * Posteriormente al cierre se reintegrarán los deudores diversos y gastos de viaje que quedaron pendientes de comprobar, así como el pago de pasivos en cuanto se reciba el recurso que quedó pendiente en cuentas por cobrar.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas sobre la información financiera del Instituto de la Juventud de Tamaulipas en este periodo que se informa.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados financieros

Para darle certidumbre a los Estados Financieros, éstos se presentan debidamente rubricados y se incluye la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

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

LIC. DANIEL SANTOS FLORES
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARCO ANTONIO MALDONADO URBINA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN