

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		\$	626,640
Banorte cta. 613-01174-9 Gasto Corriente Estatal	\$		118,181
Banorte cta. 613-01631-7 Fondo Federal	\$		189,023
Banorte cta. 0698979721 Promotores	\$		2,938
Banorte cta. 0613-01632-5 Proyectos	\$		185,503
Banorte cta. 0297-61550-7 Nómina	\$		124,995
Banorte cta. 0297-61551-6 Impuestos	\$		6,000
Santander cta. 65-50497451-3 Compensaciones	\$		-

Derivado de la descentralización de la nómina del Gobierno del Estado y los Organismos Públicos Descentralizados, en el mes de septiembre de 2015 se abrieron cuentas bancarias para los conceptos de nómina e impuestos que se manejan en el Instituto. Así mismo se abrió cuenta bancaria en Santander a nombre del Instituto de la Juventud de Tamaulipas para administrar la Compensación del personal de este Organismo, se informa que esta cuenta la maneja directamente la Secretaría de Finanzas.

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

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		\$	1,422,620
Secretaría de Finanzas	\$		1,422,620

* Este importe de \$1,422,620 corresponde a ministraciones pendientes de depositar por parte de la Secretaría de Finanzas.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		\$	523,003
---	--	-----------	----------------

Deudores Diversos Ejercicio 2014

		\$	158,372
Elmer Silva Gómez	\$		5,205
Daniel Santos Flores	\$		1,450
Rocío Cristina Morales Guerra	\$		151
Yessenia Caridad García Delgado	\$		5,000
Héctor Alejandro Contreras Flores	\$		12,000
Juan Antonio Espinoza Pérez	\$		190
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

08

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

* Este importe de \$158,372 corresponde a los saldos de gastos no comprobados del ejercicio 2014, los cuales serán reintegrados durante el ejercicio del 2015.

Deudores Diversos Ejercicio 2015		\$	25,927
Daniel Santos Flores	\$	8,315	
Carlos Alfredo García Reyna	\$	3,885	
Héctor Alejandro Contreras Flores	\$	5,000	
Juana Guadalupe Miranda Guerrero	\$	170	
Marco Antonio Maldonado Urbina	\$	8,388	
Diana Lizbeth Torres Castro	\$	170	
PROGACSA, S.A. DE C.V.	\$	15,000	\$ 18,249
RELUV, S.A. DE C.V.	\$	3,249	

* El importe de \$25,927 Y 18,249 corresponde a los saldos de gastos no comprobados del ejercicio 2015, los cuales serán comprobados durante este mismo ejercicio y el importe de \$18,249 se reintegrará por los proveedor Progacsa, s.a. de c.v. y Reluv, s.a. de c.v. ya que reconocen que fue un depósito doble a su favor.

Gastos de Viaje Ejercicio 2014		\$	144,864
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	
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 \$144,864 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		\$	175,591
Daniel Santos Flores	\$	13,173	
Orlando Leonel Zapata Aguilar	\$	18,365	
Pedro Olazarán Martínez	\$	14,199	
Mario Arturo Beltrán Villarreal	\$	35,465	
Héctor Alejandro Contreras Flores	\$	20,386	
Marco Antonio Maldonado Urbina	\$	4,579	
José Guadalupe Pérez Ortega	\$	1,440	
Alejandro Zamir Tuexi Medina	\$	6,299	
Rocío Cristina Morales Guerra	\$	1,650	

08

Francisco Javier Ontiveros López	\$	6,587	
Diana Lizbeth Torres Castro	\$	3,300	
Emilio Xavier Castañeda Castañeda	\$	50,147	

*

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Mobiliario y Equipo de Administración		\$	425,592
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	\$	65,380	
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	\$	174,307	
Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo	-\$	64,120	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreación		\$	47,071
Equipos y aparatos audiovisuales Federal	\$	30,229	
Cámaras fotográficas y de videos Estatal	\$	34,500	
Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo	-\$	17,658	
Vehículos y equipo de transporte		\$	189,593
Vehículos y equipo de transporte	\$	528,406	
Depreciación acumulada de equipo de transporte	-\$	338,813	
Maquinaria, otros equipos y herramientas		\$	44,709
Herramientas y maquinas-herramientas Estatal	\$	48,836	
Depreciación acumulada de maquinaria, otros equipos	-\$	4,127	
<u>Activos Intangibles</u>			
Software		\$	21,477
Software	\$	21,477	

* En este trimestre se informan las depreciaciones acumuladas al 30 de septiembre de 2015, de los bienes adquiridos a partir del ejercicio del 2012 a la fecha de este informe.

* En este trimestre se realizaron bajas al Mobiliario y Equipo de oficina por un importe de \$14,011.02, afectando el Activo No Circulante y Patrimonio, según Acta de Junta de Gobierno de primera sesión ordinaria 2015 del Instituto de la Juventud de Tamaulipas realizada el 17 de junio de 2015.

* Derivado de la descentralización de la nómina del Gobierno del Estado y los Organismos Públicos Descentralizados, se realizó un incremento de \$6,438 por concepto de adquisición de sistema de nómina (software).

PASIVO

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Servicios personales por pagar a corto plazo			
Seguridad social y seguros por pagar a corto plazo	\$	53,685	\$54,379
Otras prestaciones sociales y económicas	\$	694	
Proveedores por pagar a corto plazo			\$462,511
PROPIMEX S. DE R.L. DE C.V.	\$	154	
Guillermo Avendaño Vidal	\$	3,497	
	\$	3,651	
Proveedores por pagar a corto plazo 2014:			
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	
Diana Belinda Herrera Garza	\$	10,440	



INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015



08

Eduardo Leonel Hinojosa Carrillo	\$	11,600
Maria Isabel Nieto Rivera	\$	15,321
Homero Salinas Garza	\$	25,081
Rosalva Soto Medina	\$	18,560
	\$	<u>202,265</u>

Proveedores por pagar a corto plazo 2015:

Blanca Estela Alvarado Sánchez	\$	15,021
Argelio Germán Arechiga Guajardo	\$	8,700
Guillermo Avendaño Vidal	\$	16,692
Eloy Edgardo Cantú Pérez	\$	3,934
Comisión Federal de Electricidad	\$	3,453
Centro Llantero Garza, s.a. de c.v.	\$	8,224
Comercial Papelera de Victoria, S.A. de C.V.	\$	6,701
Atenas Escamilla Garza	\$	842
Zoraya Díaz Mazlum	\$	4,925
Yolanda Virginia Garza García	\$	4,696
Graciela Guerra Álvarez	\$	69,600
Graciela Gutiérrez González	\$	4,060
Diana Belinda Herrera Garza	\$	5,220
Hotel paradise inn, s.a. de c.v.	\$	900
Corazón de Jesús Medina Reyes	\$	15,540
Maria Isabel Nieto Rivera	\$	15,321
Proveedores MAHYC, s.a. de c.v.	\$	1,094
Qualitas Compañía de Seguros S	\$	26,482
Homero Salinas Garza	\$	12,541
Rosalva Soto Medina	\$	9,280
Transpaís Unico, s.a. de c.v.	\$	4,345
José Héctor Vélez Sánchez	\$	5,800
Grupo Comercial Cristal, S.A. de C.V.	\$	13,224
	\$	<u>256,595</u>

* El importe de \$3,497 corresponden a proveedores pendiente de pagar del ejercicio 2012, \$154 corresponde a proveedores pendiente de pagar del ejercicio 2013, \$ 202,265 corresponden a proveedores del ejercicio 2014 y \$256,595 proveedores del ejercicio 2015; los cuales serán pagados durante el ejercicio 2015.

Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo		\$	229,000
Ayudas sociales a personas	\$	84,000	
Becas y otras ayudas para preogramas de c	\$	145,000	

* Las transferencias otorgadas por pagar a corto plazo, son ayudas a personas del programa federal proyectos locales juveniles, se cubrirá el pago en el siguiente mes y becas y otras ayudas para programas a promotores de proyecto estatal de Jóvenes por Tamaulipas, se cubrirá el pago en cuanto se reciba por parte de la Secretaría de Finanzas el recurso para este concepto.

Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo		\$	166,607
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	\$	166,607	

Otras Cuentas por pagar a corto plazo		\$	400
Acreedores diversos	\$	400	

* Las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo 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:				
Aportaciones	\$ 260,484			\$ 260,484
Variaciones de la Hacienda Pública del Patrimonio neto del ejercicio 2014				
Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)			\$ 1,477,126	\$ 1,477,126
Resultados de ejercicios Anteriores		\$ 624,635		\$ 624,635
Hacienda Pública/Patrimonio neto al final del ejercicio 2014	\$ 260,484	\$ 624,635	\$ 1,477,126	\$ 2,362,245
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
Cambio de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	-\$ 14,011		-\$ 14,011	14,011
Aportaciones	-\$ 14,011		-\$ 14,011	14,011
Donaciones de Capital				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
Variaciones de la Hacienda Pública del Patrimonio neto del ejercicio 2015				
Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-\$ 1,712	-\$ 1,712
Resultados de ejercicios Anteriores		\$ 55,787		\$ 55,787
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio del Ejercicio 2015	\$ 246,473	\$ 680,422	\$ 1,475,414	\$ 2,402,309

* Dentro de este trimestre se realizó una afectación al Resultado de Ejercicios Anteriores del 2014 por un importe de \$366,650.29, por concepto de adquisición de mobiliario y adecuaciones físicas menores por aprobación de disposición de Resultados de Ejercicios Anteriores, según Acta de Junta de Gobierno en primera sesión ordinaria del 17 de junio de 2015.

3 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

3. Notas al Estado de Actividades

INGRESOS DE GESTION

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

<u>Participaciones y Aportaciones</u>	\$ 750,000
Convenios:	
Red Nacional de Programas de Radio y Televisión	\$ 180,000
Centros Poder Joven	\$ 150,000
Proyectos Locales Juveniles	\$ 420,000
<u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</u>	\$ 10,538,059

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	\$ 4,170,872
Ministración por Gasto Corriente de enero a septiembre de 2015	\$ 475,537
Ministración por renta de local de enero a septiembre 2015	\$ 946,732
Impuestos 2% sobre nominas noviembre 2014	\$ 6,530
Impuestos 2% sobre nominas diciembre 2014	\$ 14,466
Impuestos 2% sobre nominas enero-agosto 2015	\$ 65,185
Proyecto Apoyo a la Gestión	\$ 300,000
Proyecto Jóvenes por Tamaulipas	\$ 350,000

08

Proyecto Deporte en tu Colonia	\$	500,000	
Adquisición de Equipo de Cómputo y Sistema de Nómina	\$	44,500	
Proyecto Premio Estatal de la Juventud	\$	1,000,000	
Proyecto Aseguramiento Vehicular	\$	26,482	
Sueldos y prestaciones diversas mes septiembre 2015	\$	316,646	
Sueldos y prestaciones diversas personal por proyectos mes septiembre 2015	\$	124,794	
-Ingresos que pagó la Sria. de Finanzas por nosotros			\$ 6,367,187
Compensaciones a nivel directivo y operativo enero a septiembre 2015	\$	2,039,755	
Compensaciones personal por proyectos de enero a septiembre 2015	\$	594,800	
Sueldos y prestaciones diversas de enero a agosto de 2015	\$	2,570,353	
Sueldos y prestaciones diversas personal por proyectos de enero a agosto de 2015	\$	1,111,680	
Servicios Básicos	\$	50,598	

* 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 impuesto del 2% s/nóminas del mes de diciembre dentro de los pasivos al cierre del ejercicio 2014. (el gasto mas no el ingreso).

Derivado de la descentralización de la nómina del Gobierno del Estado y los Organismos Públicos Descentralizados, en el mes de septiembre de 2015 se abrieron cuentas bancarias para los conceptos de nómina e impuestos que se manejan en el Instituto, por lo cual se están informando dichos conceptos dentro de Ingresos que entraron en la cuenta de bancos del Organismo. Así

* mismo se abrió cuenta bancaria en Santander a nombre del Instituto de la Juventud de Tamaulipas para ministrar la Compensación del personal de este Organismo, se informa que esta cuenta la maneja directamente la Secretaría de Finanzas, motivo por el cual este concepto se presenta en Ingresos que pagó la Sria. de Finanzas por nosotros.

Otros Ingresos y Beneficios

<u>Otros Ingresos y Beneficios</u>			\$ 366,653
Otros Ingresos de ejercicios anteriores	\$	366,650	
Otros Ingresos y beneficios varios	\$	3	

* Derivado de la disposición de Resultados de Ejercicios Anteriores de un importe de \$366,650.29, por concepto de adquisición de mobiliario y adecuaciones físicas menores, aprobados en Acta de Junta de Gobierno primera sesión ordinaria del 17 de junio de 2015. Se afectó tanto al Resultado de ejercicios Anteriores como el Resultado del Ejercicio 2015 en Otros Ingresos y Beneficios.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Gastos de Funcionamiento

<u>Servicios Personales</u>			\$ 6,810,590
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$	1,511,140	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$	1,040,064	
Remuneraciones adicionales y especiales	\$	3,090,515	
Seguridad Social	\$	473,439	
Otras prestaciones sociales y económicas	\$	601,525	
Pago de estímulos a servidores públicos	\$	93,907	
<u>Materiales y Suministros</u>			\$ 524,363
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$	70,826	
Alimentos y utensilios	\$	60,394	
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	\$	109,754	
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$	77,102	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Art. Deportivos	\$	151,809	
Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$	54,479	
<u>Servicios Generales</u>			\$ 1,761,440
Servicios básicos	\$	94,011	
Servicios de arrendamiento	\$	981,996	
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	\$	140,740	
Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$	36,647	

08

Servicios de instalación, reparación	\$	18,659	
Servicios de traslado y viáticos	\$	93,082	
Servicios oficiales	\$	330,915	
Otros servicios generales	\$	65,391	
Ayudas Sociales			\$ 955,972
Ayudas Sociales a personas	\$	605,972	
Becas	\$	350,000	

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

<u>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</u>			\$ 126,933
---	--	--	-------------------

Depreciación de Bienes Muebles	\$	126,933	
Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)			\$ 1,475,414

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes al Final del ejercicio	\$	641,140
--	----	---------

	2015	2014
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$ -	\$ -
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$ 626,640	\$ 1,032,207
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
Fondos con afectación específica	\$ 6,000	\$ 6,000
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$ 8,500	\$ 8,500
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 641,140	\$ 1,046,707

Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 1,475,414	\$ 1,477,126
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	\$ 424,717	\$ 262,133
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	\$ -	\$ 1,483,146
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 30 de septiembre de 2015		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 11,288,059
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 366,653
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	\$ 366,653	
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)		\$ 11,654,712

08

Instituto de la Juventud de Tamaulipas Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 10,092,195
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 39,830
Mobiliario y equipo de administración	\$ 33,392	
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	\$ 6,438	
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		\$ 126,933
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 126,933	
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)		\$ 10,179,299

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	\$ 15,680,811
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 5,213,735
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 820,982
Ley de Ingresos Devengada	\$ 11,288,059
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 9,870,353

Cuentas de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	\$	15,680,811
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$	6,455,451
Presupuesto de Egresos Modificado	\$	1,187,632
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$	10,412,992
Presupuesto de Egresos Devengado	\$	10,092,195
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$	9,552,221
Presupuesto de Egresos Pagado	\$	9,552,221

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 períodos 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.

A partir del mes de septiembre de 2015 se lleva a cabo la descentralización de la nómina del Gobierno del Estado y el Instituto de la Juventud de Tamaulipas. Así mismo en este mismo mes se abrió cuenta bancaria en Santander a nombre del Instituto de la Juventud de Tamaulipas para administrar la Compensación del personal de este Organismo, esta cuenta la maneja directamente la Secretaría de Finanzas, quien realiza directamente la dispersión a los trabajadores por este concepto.

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.

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.

08

8. Reporte Analítico del Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Mobiliario y Equipo de Administración	\$	425,592
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	\$	65,380
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	\$	174,307
Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo	-\$	64,120
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreación	\$	47,071
Equipos y aparatos audiovisuales Federal	\$	30,229
Cámaras fotográficas y de videos Estatal	\$	34,500
Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo	-\$	17,658
Vehículos y equipo de transporte	\$	189,593
Vehículos y equipo de transporte	\$	528,406
Depreciación acumulada de equipo de transporte	-\$	338,813
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$	44,709
Herramientas y maquinas-herramientas Estatal	\$	48,836
Depreciación acumulada de maquinaria, otros equipos	-\$	4,127
<u>Activos Intangibles</u>		
Software	\$	21,477
Software	\$	21,477

- * Derivado de la descentralización de la nómina del Gobierno del Estado y los Organismos Públicos Descentralizados, se realizó un incremento en Activos Intangibles de \$6,438 por concepto de adquisición de sistema de nómina (software).
- * En este trimestre se realizaron bajas al Mobiliario y Equipo de oficina por un importe de \$14,011.02, afectando el Activo No Circulante y Patrimonio, según Acta de Junta de Gobierno de primera sesión ordinaria 2015 del Instituto de la Juventud de Tamaulipas realizada el 17 de junio de 2015.
- * En este ejercicio se informan las depreciaciones acumuladas al 30 de septiembre de 2015, de los bienes adquiridos a partir del ejercicio del 2012 a la fecha del informe, prorrateándose según la vía 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 quedo 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