

## SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE TAMAULIPAS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2019

9

**A. NOTAS DE DESGLOSE****Información Contable****1. Notas al Estado de Situación Financiera****EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Esta cuenta presenta un saldo por \$391,907.00, el cual esta integrado por las siguientes cuentas:

| CONCEPTO     | No. DE CUENTA | IMPORTE        | EJERCICIO | COMENTARIOS              |
|--------------|---------------|----------------|-----------|--------------------------|
| EFFECTIVO    |               | 15,245         | 2019      | CAJA CHICA               |
| SANTANDER    | 18-00010378-9 | 489            | 2019      | GRATIFICACIONES          |
| BANORTE      | 1046317761    | 48,562         | 2019      | SUELDOS                  |
| BANORTE      | 1046326624    | 6,314          | 2019      | MATERIALES Y SUMINISTROS |
| BANORTE      | 1046329438    | 270,707        | 2019      | SERVICIOS GENERALES      |
| BANORTE      | 1046331730    | -              | 2019      | BIENES MUEBLES           |
| BANORTE      | 1046337705    | -              | 2019      | INVERSION PUBLICA        |
| SANTANDER    | 18-00007307-0 | 14,633         | 2018      | GRATIFICACIONES          |
| BANORTE      | 0593927724    | 25,871         | 2018      | SUELDOS                  |
| BANORTE      | 0593927667    | 1              | 2018      | MATERIALES Y SUMINISTROS |
| BANORTE      | 0593927733    | 10,085         | 2018      | SERVICIOS GENERALES      |
| BANORTE      | 0593927742    | 1              | 2018      | BIENES MUEBLES           |
| BANORTE      | 0593927751    | 1              | 2018      | INVERSION PUBLICA        |
| <b>TOTAL</b> |               | <b>391,907</b> |           |                          |

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

|  |               |
|--|---------------|
| DEUDOR DIVERSOS                            | 2,413         |
| DEPOSITO EN GARANTIA ARRENDAMIENTO OFICINA | 25,000        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>27,413</b> |

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS) (NO APLICA)  
INVERSIONES FINANCIERAS (NO APLICA)**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

\* Esta cuenta presenta un saldo por \$252,560.00

| CONCEPTO                       | SALDO BIENES MUEBLES | DEPRECIACION ACUMULADA | POR DEPRECIAR  | PORCENTAJE DE DEPRECIACION |
|--------------------------------|----------------------|------------------------|----------------|----------------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA | 116,318              | 0                      | 116,318        | 10                         |
| EQUIPO DE COMPUTO              | 136,242              | 0                      | 136,242        | 33                         |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>252,560</b>       | <b>0</b>               | <b>252,560</b> | <b>0</b>                   |

ESTIMACIONES Y DETERIOROS (NO APLICA)  
OTROS ACTIVOS (NO APLICA)**PASIVOS**

1.- Relación de Cuentas por Pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo)

Dicha cuenta se divide en impuestos por pagar con un saldo de \$97,608.00, acreedores diversos por \$5,771 y documentos por pagar por \$181,000.00, los cuales se distribuyen de la siguiente manera:

ACREEDORES DIVERSOS: Lic. Abelardo Perales Huerta \$5,771.00

**IMPUESTOS POR PAGAR**

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| ISR RETENIDO POR SUELDOS       | 34,474        |
| APORTACIONES POR RETIRO        | 348           |
| APORTACIONES POR PENSIONES     | 7,438         |
| SEGURIDAD SOCIAL               | 3,767         |
| ISR RETENIDO POR HONORARIOS    | 48,749        |
| ISR RETENIDO POR ARRENDAMIENTO | 2,831         |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>97,608</b> |

**DOCUMENTOS POR PAGAR**

|           |         |
|-----------|---------|
| AUDITORIA | 181,000 |
|-----------|---------|

2.- Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo Plazo (NO APLICA)

3.- Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera (NO APLICA)

**2. Notas al Estado de Actividades****Ingresos de Gestión**

Los Ingresos por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas estan conformados de la siguiente manera:

| CAPITULOS     | IMPORTE |
|---------------|---------|
| CAPITULO 1000 | 756,026 |

SECRETARÍA EJECUTIVA DEL  
SISTEMA ESTATAL  
ANTICORRUPCIÓN  
DE TAMAULIPAS

## SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE TAMAULIPAS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2019

9



|               |                  |
|---------------|------------------|
| CAPITULO 2000 | 72,567           |
| CAPITULO 3000 | 470,783          |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1,299,376</b> |

**Gastos y Otras Pérdidas**

**SERVICIOS PERSONALES:** Esta cuenta presenta un saldo de \$746,482.00 el cual está representado por las remuneraciones pagadas al personal, tales como sueldos, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de una relación laboral.

**MATERIALES Y SUMINISTROS:** El saldo es de \$53,933.00 y representa las adquisiciones efectuadas de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios públicos para el desempeño de las actividades administrativas de la Secretaría.

**SERVICIOS GENERALES:** Con un saldo de \$222,090.00 el cual se origina por los pagos efectuados de todo tipo de servicio que se contraten con particulares

**3. Notas al Estado de Variaciones a la Hacienda Pública/Patrimonio**

RESULTADOS DEL EJERCICIO \$276,871.00

**4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo****Efectivo y equivalentes**

a) El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

|   | 2019           | 2018           |
|---|----------------|----------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería           | 391,907        | 52,713         |
| Efectivo en Bancos- Dependencias        | 0              | 0              |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses)  | 0              | 0              |
| Fondos con afectación específica        | 0              | 0              |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 27,413         | 356,458        |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b> | <b>419,320</b> | <b>409,171</b> |

b) Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplico en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso (**SIN MOVIMIENTOS**)

c) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

|   | 2019           | 2018           |
|---|----------------|----------------|
| <b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>               | <b>276,871</b> | <b>110,631</b> |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i> |                |                |
| Depreciación  | 0              | 0              |
| Amortización  | 0              | 0              |
| Incrementos en las provisiones  | 0              | 0              |
| Incremento en inversiones producido por revaluación                   | (0)            | (0)            |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo               | (0)            | (0)            |
| Incremento en cuentas por cobrar                                      | (0)            | (0)            |
| Partidas extraordinarias  | (0)            | (0)            |

**5.- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

|   |  |
|---|--|
| SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE TAMAULIPAS |  |
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables           |  |
| Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2019                |  |
| (Cifras en pesos)   |  |

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| 1.- Ingresos Presupuestarios                  | 1,299,376.00 | 1,299,376.00 |
| 2.- Más ingresos contables no presupuestarios |              |              |
| Incremento por variación de inventarios.      |              |              |
| Disminución del exceso de estimaciones por    |              |              |



SECRETARÍA EJECUTIVA DEL  
SISTEMA ESTATAL  
ANTICORRUPCIÓN  
DE TAMAULIPAS

## SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE TAMAULIPAS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2019

9



|   |  |
|---|--|
| pérdidas ó deterioro u obsolescencia        |  |
| Disminución del exceso de provisiones       |  |
| Otros Ingresos y beneficios varios          |  |
| Otros ingresos contables no presupuestarios |  |

|   |  |          |
|---|--|----------|
| <b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b> |  | <b>0</b> |
| Productos de capital                                    |  |          |
| Aprovechamiento de capital                              |  |          |
| Ingresos derivados de financiamiento                    |  |          |
| Otros Ingresos derivados de financiamiento              |  |          |
| Otros ingresos presupuestarios no contables             |  |          |

|  |  |                     |
|--|--|---------------------|
| <b>4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b> |  | <b>1,299,376.00</b> |
|--|--|---------------------|

SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE TAMAULIPAS  
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2019  
 (Cifras en pesos)

|  |  |                     |
|--|--|---------------------|
| <b>1.- Total de Egresos ( Presupuestarios no contables</b> |  | <b>1,022,505.00</b> |
|--|--|---------------------|

|   |  |  |
|---|--|--|
| <b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>         |  |  |
| 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                     |  |  |

|   |  |          |
|---|--|----------|
| <b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>                                   |  | <b>0</b> |
| Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones         |  |          |
| 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  |  |          |

|   |  |                     |
|---|--|---------------------|
| <b>4.- Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)</b> |  | <b>1,022,505.00</b> |
|---|--|---------------------|

## B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

## 1. Cuentas Contables

## ACTIVO:

Efectivo y Equivalentes \$391,907.00  
 Otros Activos Circulantes \$27,413.00  
 Activo Fijo \$252,560.00

## PASIVO: Acreedores Diversos, Impuestos por Pagar

Acreedores \$5,771.00  
 Documentos por pagar \$181,000.00  
 Impuestos por Pagar \$97,608

## 2. Cuentas Presupuestarias

|                            |
|----------------------------|
| <b>PRESUPUESTARIAS</b>     |
| <b>8.1 LEY DE INGRESOS</b> |



SECRETARÍA EJECUTIVA DEL  
 SISTEMA ESTATAL  
 ANTICORRUPCIÓN  
 DE TAMAULIPAS



## SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE TAMAULIPAS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2019

9



- CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: 713.- Declaración Informativa de Proveedores; 20.- Entero de Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios

## 5. Base de preparación de los Estados Financieros

Se realizaron los Estados Financieros en base a la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales que se aplican.

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas (Sin movimientos)

## 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección de Riesgo Cambiario (No Aplica)

## 8. Reporte analítico del Activo

| CONCEPTO                                   | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS    | SALDO FINAL |
|--|---------------|-----------|-----------|-------------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                   | 52,713        | 1,661,034 | 1,321,841 | 391,907     |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | 356,458       | 2,413     | 331,458   | 27,413      |
| BIENES MUEBLES                             | 252,560       |           |           | 252,560     |

## 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos (No Aplica)

## 10. Reporte de la Recaudación (NO APLICA)

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

| CONCEPTO                   | SALDO INICIAL | CARGOS  | ABONOS  | SALDO FINAL |
|----------------------------|---------------|---------|---------|-------------|
| IMPUESTOS POR PAGAR        | 13,699        | 139,684 | 223,593 | 97,608      |
| ACREEDORES DIVERSOS        | 4,771         | 2,071   | 3,071   | 5,771       |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A COR | 532,631       | 351,631 |         | 181,000     |

## 12. Calificaciones Otorgadas (No Aplica)

## 13. Procesos de Mejora (No Aplica)

## 14. Información por Segmentos (No Aplica)

## 15. Eventos Posteriores al Cierre (sin Movimientos)

## 16. Partes Relacionadas (No Aplica)

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

LIC. ABELARDO PERALES HUERTA

Titular de la Entidad

LIC. ABELARDO PERALES HUERTA

Titular del área financiera

LIC. ABELARDO PERALES HUERTA

Responsable de Elaboración



SECRETARÍA EJECUTIVA DEL  
SISTEMA ESTATAL  
ANTICORRUPCIÓN  
DE TAMAULIPAS