

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes \$ 394,552.58

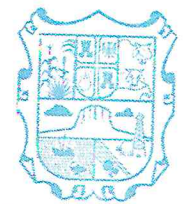
a) Efectivo \$ 1,958.29

El saldo se integra por recursos asignados al C.P. Juan Carlos Ayala Flores para solventar gastos de representación.

b) Bancos/Tesorería \$ 392,594.29

El saldo de la cuenta de Bancos se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Institución Bancaria	Saldo al 31/Diciembre/2020
18000130230	Banco Santander (México), S.A.	145,078.50
18000130244	Banco Santander (México), S.A.	54,811.30
18000130258	Banco Santander (México), S.A.	27,186.53
18000130335	Banco Santander (México), S.A.	8,854.24
18000130349	Banco Santander (México), S.A.	11,185.41
18000132680	Banco Santander (México), S.A.	69.03
18000134971	Banco Santander (México), S.A.	6,001.42
18000132706	Banco Santander (México), S.A.	139,407.86
<b>Total</b>		<b>\$ 392,594.29</b>



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS



Las cuentas con terminación 0230, 0244, 0349, 4968 y 4971 están destinadas para el manejo y control de las Ministraciones del Capítulo 1000 y las cuentas con terminación 258 y 321 son destinadas para las erogaciones correspondientes a los Capítulos 2000 y 3000.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir** **\$ 8,445.00**

- a) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y  
Prestación de Servicios a Corto Plazo **\$ 8,445.00**

El saldo de la cuenta corresponde al anticipo realizado a la Comisión Federal de Electricidad que será descontado de recibos posteriores al 31 de diciembre de 2020.

**Bienes Muebles** **\$ 977,993.38**

- a) Mobiliario y Equipo de Administración **\$ 90,410.40**

La cuenta de Mobiliario y Equipo de Administración está integrada exclusivamente por Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información.

- b) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas **\$ 887,582.98**

La cuenta de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas se integra de la siguiente manera:

<i>Concepto</i>	<i>Importe</i>
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$ 236,408.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	651,174.98
<b>Total</b>	<b>\$ 887,582.98</b>



*[Handwritten signature]*

**Activos Intangibles** **\$ 42,580.00**

- a) Software **\$ 42,580.00**

El saldo de la cuenta representa el monto de los programas informáticos utilizados por el Ente para el desarrollo de sus actividades.

**Pasivo**

**Cuentas por pagar a corto plazo**

**\$ 361,856.37**

a) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 233,828.02
b) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 35,781.34
c) Transferencias otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,200.00
d) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 91,037.01

El saldo de la cuenta se integra de la siguiente manera:

<i>Concepto</i>	<i>Saldo al</i> <i>31/Diciembre/2020</i>
Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios	\$ 26,823.43
Aportaciones y Retenciones IPSSET	631.37
Retenciones SARTSPET (Ayuda Póstuma)	-1,620.00
Cuotas Sindicales	-4,269.68
Préstamo a Corto Plazo	737.10
Préstamo Hipotecario	-4,188.67
Seguro de Retiro	29.72
Préstamo Especial	3,334.33
Hospital General	265.24
ISR Retenido a Trabajadores Devengados	-113.00
Electrodomésticos	100.00
PROMOBIEN FAMSA	0.03
Retenciones Fondo de Ahorro para el Retiro	69,703.93
Centro Recreativo Los Olivos	-510.00
Retenciones de ISR por Honorarios	113.21
<b>Total</b>	<b>\$ 91,037.01</b>



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

*ge my la*

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

**Ingresos de Gestión**

De conformidad con el Decreto LXIV-65 se expide el Presupuesto de Egresos Autorizado del Estado de Tamaulipas para el ejercicio 2020 y publicado el 18 de diciembre de 2019, en el cual se asigna al Sistema Estatal Radio Tamaulipas la cantidad de \$21'511,654.22.

Durante el primer trimestre de 2020 se realizaron Ampliaciones al Presupuesto de Ingresos y de Egresos por Intereses generados de las cuentas productivas a nombre del Organismo por \$ 602.35, en el segundo trimestre por la cantidad de \$ 542.88 y en el tercer trimestre por la cantidad de \$ 9,916.83.

Los ingresos devengados del Ente al 31 de diciembre de 2020 correspondientes a las Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público ascienden al importe de \$ 21'269,218.19.

**Gastos y Otras Pérdidas**

El concepto de Gastos y Otras Pérdidas del Estado de Actividades correspondiente al del ejercicio 2020, se presenta a continuación desglosado por Rubro:

<i>Grupo / Rubro</i>	<i>Importe</i>
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>21'175,128.59</b>
<i>Servicios Personales</i>	\$ 16'583,362.19
<i>Materiales y Suministros</i>	72,893.19
<i>Servicios Generales</i>	4'518,873.21
<b>Total</b>	<b>\$ 21'175,128.59</b>



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

*[Firma manuscrita]*

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El La principal variación al 31 de diciembre del 2020 reflejada en el Estado de Variaciones al Patrimonio corresponde al resultado del periodo por \$ 41,141.40.

Adicionalmente, durante el primer trimestre de 2020 se realizó una afectación al Resultado del Ejercicio 2019 generado por el reintegro a la Secretaría de Finanzas de recursos de ese mismo ejercicio por \$ 141,973.53.

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

**Efectivo y equivalentes**

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

	2020	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	1,958.29	0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	392,594.29	146,423.61
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>394,553</b>	<b>146,424</b>

2. Durante el año 2020 no se realizaron inversiones.
3. El ente no presenta variaciones entre los Flujos netos de Efectivo por las Actividades de Operación con el Desahorro antes de Rubros Extraordinarios que presenta el Estado de Actividades, debido a que no tiene movimiento en partida que no afecten el efectivo.

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

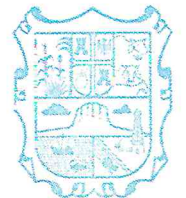
SISTEMA ESTATAL RADIO TAMAULIPAS	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020	
(Cifras en pesos)	

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 21'283,409.99</b>
-------------------------------------	-------------------------

<b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por variación de inventarios.	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	

<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	

<b>4.- Total de Ingresos Contables</b>	<b>\$ 21'283,409.99</b>
--	-------------------------



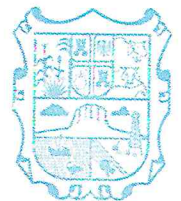
SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

*ge smpls*

**SISTEMA ESTATAL RADIO TAMAULIPAS**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020  
(Cifras en pesos)

<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 21'242,268.59</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	
2.11 Activos Intangibles	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	
2.15 Compra de Títulos y Valores	
2.16 Concesión de Préstamos	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

*ge syda*

<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>0.00</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6	Otros Gastos	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	
<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>\$ 21'242,268.59</b>

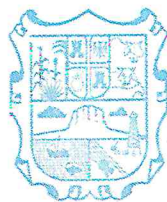
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



\_\_\_\_\_  
C. Juan Carlos Ayala Flores  
Directos General del Sistema Estatal Radio Tamaulipas



\_\_\_\_\_  
C. Juan Carlos Ayala Flores  
Director General del Sistema Estatal Radio Tamaulipas



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

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

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

Durante el segundo trimestre del 2019 se realizó el reconocimiento contable de dos vehículos, el primero un Aveo marca Chevrolet tipo sedán modelo 2018, el cual se recibió en comodato de la Secretaría de Administración del Gobierno del Estado de Tamaulipas a través de la Secretaría Particular, en calidad de préstamo por tiempo indefinido y teniendo como respaldo el recibo de comodato entre la Secretaría de Administración del Gobierno del Estado de Tamaulipas y el Sistema Estatal Radio Tamaulipas.

El segundo vehículo fue reconocido en el mes de junio, un Ford Fusión tipo sedán modelo 2012 del cual se otorgó el uso al Sistema Estatal Radio Tamaulipas mediante contrato de comodato no. DPE/CCUV/0023/2019 de la Secretaría de Administración del Estado de Tamaulipas.

Durante el tercer trimestre del 2019 se reconoció un Transmisor de Radio de 10,000 WATTS el cual fue otorgado al Sistema Estatal Radio Tamaulipas en comodato de la Secretaría de Administración del Gobierno del Estado de Tamaulipas.

El registro de ambos vehículos y del transmisor se realizó dentro de cuentas de orden contable, para atender a lo establecido en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental y las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y teniendo como respaldo el recibo, contrato y/o resguardo de comodato correspondientes.

Los bienes fueron registrados con valor de \$1.00 cada uno, debido a que están en proceso de entrega los resguardos correspondientes en los que se indica el valor de los mismos al 31 de diciembre de 2020.

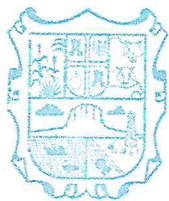
  




**1. Cuentas de Orden Presupuestal**

**INGRESOS**

Concepto	Movimientos		Saldo	
	Debe	Haber	Debe	Haber
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	\$ 21'511,654.22	\$0.00	\$ 21'511,654.22	
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2'636,177.40	0.00	2'636,177.40	
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	24'368,208.74	26'984,405.97		2'616,197.23
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	26'956,558.69	26'956,558.69		0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	2'836,574.35	24'119,984.34		21'283,409.99
<b>Sumas Iguales</b>	<b>\$ 78'309,173.40</b>	<b>\$ 78'309,173.40</b>	<b>\$ 23'899,607.22</b>	<b>\$ 23'899,607.22</b>



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS



**EGRESOS**

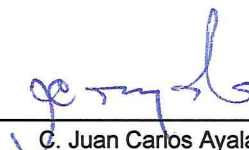
Concepto	Movimientos		Saldos	
	Debe	Haber	Debe	Haber
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 0.0	\$ 21'511,654.22		\$ 21'511,654.22
8.2.3 Presupuesto de Egresos Modificado	1'411,604.91	3'799,557.91		2'387,953.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	47'596,863.87	44'944,692.53	2'652,171.34	
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	23'013,723.71	23'008,556.42	5,167.29	
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	22'730,573.21	22'729,373.21	1,200.00	
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	23'051,881.46	23'051,881.46	0.00	
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	22'308,329.15	1'067,260.56	21'241,068.59	
<b>Saldos Iguales</b>	<b>\$ 140'112,976.31</b>	<b>\$ 140'112,976.31</b>	<b>\$ 23'899,607.22</b>	<b>\$ 23'899,607.22</b>

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



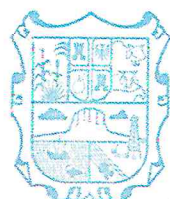
C. Juan Carlos Ayala Flores

Directos General del Sistema Estatal Radio Tamaulipas



C. Juan Carlos Ayala Flores

Director General del Sistema Estatal Radio Tamaulipas



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA****1. Introducción**

Los Estados Contables y Presupuestarios de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma; el Congreso y 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 período, y que se reflejan en la situación financiera del Ente.

Los Informes Contables y Presupuestarios del Informe de Gestión Financiera del ejercicio 2020 del Sistema Estatal Radio Tamaulipas que se presentan a la Auditoría Superior de Estado, proveen información confiable, oportuna, periódica, comprensible y comparable, expresada en términos monetarios, respecto del ejercicio presupuestario, la situación financiera, el ahorro o desahorro generado en la gestión, el flujo del efectivo y las variaciones en el patrimonio del Ente.

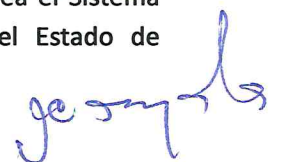
**2. Panorama Económico y Financiero**

De conformidad con el Decreto LXIV-65 se expide el Presupuesto de Egresos Autorizado del Estado de Tamaulipas para el ejercicio 2020 y publicado el 18 de diciembre de 2019, en el cual se asigna al Sistema Estatal Radio Tamaulipas la cantidad de \$21'511,654.22.

Durante el año 2020 se realizaron Ampliaciones al Presupuesto de Ingresos y de Egresos por Intereses generados de las cuentas productivas a nombre del Organismo por \$ 14191.80.

**3. Autorización e Historia**

Con fundamento en el Decreto con fecha 10 de agosto de 2017, mediante el cual se crea el Sistema Estatal Radio Tamaulipas como un órgano público descentralizado del Gobierno del Estado de Tamaulipas.



El *Sistema Estatal Radio Tamaulipas* es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, tendrá autonomía técnica y de gestión en el ejercicio de sus atribuciones en términos de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tamaulipas.

#### **4. Organización y Objeto Social**

##### **a) Objeto Social**

El Sistema Estatal Radio Tamaulipas tiene por objeto operar las estaciones de radio concesionadas al Gobierno del Estado de Tamaulipas y que se le confieren con carácter exclusivo: su organización y supervisión; la planeación, producción y transmisión, con recursos propios y externos de obras de radio que promuevan el desarrollo del Estado.

##### **b) Conformación**

El Sistema Estatal Radio Tamaulipas estará integrado por Una Junta de Gobierno; Una Dirección General; Un Órgano de Vigilancia; Un Consejo Ciudadano; y Un Defensor de Audiencia.

##### **c) Régimen Fiscal**

De conformidad la Ley del Impuesto sobre la Renta el Ente está sujeto al régimen de Personas Morales con fines no lucrativos y se encuentra obligado a enterar el ISR retenido a quienes haga pagos por sueldos y salarios.

Con respecto a los impuestos locales el Instituto es sujeto del Impuesto sobre las Remuneraciones al Trabajo Personal Subordinado que establece la Ley de Hacienda del Estado de Tamaulipas.

Además, el Ente deberá cumplir con la obligación de presentar declaraciones, avisos, solicitudes y expedir constancias cuando así lo exijan las disposiciones fiscales.



d) *Estructura organizacional.*

La estructura organizacional se representa en el Anexo I este documento.

**5. Base de preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020 fueron preparados de acuerdo con la Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo de Armonización Contable del Estado de Tamaulipas (CACET) vigente a esa fecha.

**6. Políticas de contabilidad significativas**

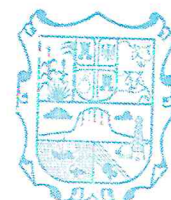
Con la implementación del *Sistema de Información Financiero (SIF)*, el registro contable y la afectación presupuestal de las transacciones que realiza el Organismo, se generan de manera automática y por única vez para cada uno de los momentos contables del presupuesto a partir de los procesos administrativos que implican transacciones presupuestarias de conformidad a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los lineamientos emitidos Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo de Armonización Contable del Estado de Tamaulipas (CACET).

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Actualmente el Ente no tiene activos, ni pasivos registrados en moneda extranjera.

**8. Reporte Analítico del Activo**

<i>Rubro / Cuenta</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>	<i>Variación</i>
<i>Bienes Muebles</i>			
- Mobiliario y Equipo de Administración	90,410.40	90,410.40	0.00
- Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	887,582.98	887,582.98	0.00
<i>Activos Intangibles</i>			
- Software	42,580.00	42,580.00	0.00
<b>Sumas</b>	<b>\$ 1'020,573.38</b>	<b>\$ 1'020,573.38</b>	<b>\$ 0.00</b>



No existe variación entre los ejercicios 2020 y 2019, ya que no se han realizaron adquisiciones de Bienes Muebles durante el ejercicio.

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

El Ente no realizó contratos de esta naturaleza.

**10. Reporte de la Recaudación**

Al 31 de diciembre de 2020 los ingresos recaudados ascienden a la cantidad de \$ 21'283,409.99, los cuales representan el 89% del total de Ingresos Estimados, correspondiendo a Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público y a Productos de Tipo Corriente.

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

El Ente no tiene contratada Deuda Pública, el pasivo con el que cuenta se integra mayormente por Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo pendientes de pago al 31 de diciembre de 2020.

**12. Calificaciones otorgadas**

El Ente no realizó transacciones financieras que hubieran requerido alguna calificación crediticia.

**13. Proceso de Mejora**

Con la finalidad de seguir mejorando en materia contable, el personal relacionado con la captura y realización de las operaciones financieras del Sistema Estatal Radio Tamaulipas, se encuentra en constante capacitación para el registro de operaciones en el *Sistema de Información Financiero (SIF)*.



**14. Información por Segmentos**

El Ente no integra de manera segmentada la información financiera.

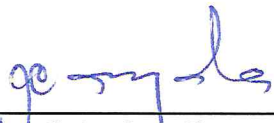
**15. Eventos Posteriores al Cierre**

No se tiene conocimiento de algún evento posterior que afecte la información contenida en los Estados Financieros.

**16. Partes Relacionadas**

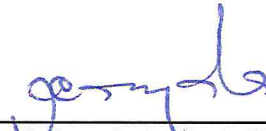
El Ente no tiene partes relacionadas que influyan en la toma de decisiones financieras y operativas.

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



C. Juan Carlos Ayala Flores

Directos General del Sistema Estatal Radio Tamaulipas



C. Juan Carlos Ayala Flores

Director General del Sistema Estatal Radio Tamaulipas

