



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

a) Bancos/Tesorería

\$ 400,663.76

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

Cuenta	2021	2020
	Institución Bancaria	Saldo al 31/12/2021
18000154098	Banco Santander (México), S.A.	2.05
18000132706	Banco Santander (México), S.A.	290,830.95
18000162122	Banco Santander (México), S.A.	43,810.32
18000162119	Banco Santander (México), S.A.	6,629.09
18000162059	Banco Santander (México), S.A.	19,122.48
18000162136	Banco Santander (México), S.A.	390.17
18000162045	Banco Santander (México), S.A.	0.91
18000180400	Banco Santander (México), S.A.	7,587.37
18000190151	Banco Santander (México), S.A.	3,057.29
18000183424	Banco Santander (México), S.A.	25,981.07
18000199150	Banco Santander (México), S.A.	3,252.11
	Total	\$ 400,663.76

[Firmas manuscritas]



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

\$ 78,061.73

Concepto	Importe
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	\$ 73,873.00
IPSSET	4,188.67
Raúl Ríos Cepeda	0.06

El saldo de la cuenta "Cuentas por cobrar a corto plazo" corresponde a la Ministración del capítulo 3000 por cobrar a la Secretaría de Finanzas, de la cuenta "IPSSET" Corresponde a un saldo pagado en exceso que se acreditará contra saldos pendientes por pagar en el próximo ejercicio.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles

977,993.38

Concepto	Importe
Bienes Muebles	
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 90,410.40
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	887,582.98
Total	\$ 977,993.38

[Handwritten signatures]



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS



• **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. Se presenta adjunto contrato de comodato N° DPE/CCBM/2020 en el que se relacionan bienes que el Gobierno del Estado de Tamaulipas entrega mediante dicho contrato el uso de los bienes para el desarrollo de las actividades del Organismo.

Pasivo

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

Pasivo Circulante **\$ 227,056.61**

Cuenta	Importe
2.1.1 Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 227,055.57
2.1.1.1 Servicios personales por pagar a corto plazo	68,845.45
2.1.1.7 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	158,210.12
2.1.2 Documentos por pagar a corto plazo	\$ 1.04
2.1.2.9 Otros documentos por pagar a corto plazo	1.04

[Firmas manuscritas]



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Cuenta	Importe
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 22'297,870.17
4.1 Ingresos de Gestión	
4.1.5 Productos	332.15
4.2 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	22'297,538.02

Gastos y Otras Pérdidas:

El concepto de Gastos y Otras Pérdidas del Estado de Actividades correspondiente al ejercicio 2021, se presenta a continuación desglosado por Rubro:

Grupo / Rubro	Importe
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 17,832,256.74
Materiales y Suministros	134,735.14
Servicios Generales	3'928,571.32
Total, gastos de funcionamiento	\$21'895,563.20
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Ayudas Sociales	\$ 86,610.00
Total, Gastos y Otras Pérdidas	\$ 21'981,173.20

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]





III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La principal variación al 31 de diciembre de 2021 reflejada en el Estado de Variaciones al Patrimonio corresponde al traspaso del resultado del ejercicio a ejercicios anteriores.

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:

	2021	2020
Efectivo	0.00	1,958.29
Bancos/Tesorería	400,663.76	392,954.29
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$400,663.76	\$394,552.58



- 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2021	2020
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$316,697	\$41,142
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$316,697	\$41,142

[Firma]

[Firma]

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

Sistema Estatal De Radio Tamaulipas
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2021
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 22'297,870
2.- Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por variación de inventarios.	0.00
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	0.00
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00
4.- Total de Ingresos Contables	\$ 22'297,870



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]



Sistema Estatal de Radio Tamaulipas
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2021
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos Presupuestarios	\$ 21'981,173
2.- Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

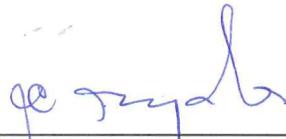


[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0.00
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gastos Contables		\$ 21'981,173

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
Director General



C.P. Ma. Guadalupe Aguilar Del Valle
Auxiliar Administrativo



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Concepto	Importe
Valores	No Aplica
Emisión de obligaciones	No Aplica
Avales y garantías	No Aplica
Juicios	No Aplica

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Rubro	Concepto	Importe
8.1.1.	Ley de Ingresos Estimada	\$ 21,168,899.63
8.1.2.	Ley de Ingresos por ejecutar	\$ 1,128,970.54
8.1.3.	Modificaciones a la ley de ingresos estimada	\$ 2,211,303.14
8.1.4.	Ley de Ingresos Devengada	\$ 22,297,870.17
8.1.5.	Ley de Ingresos Recaudada	\$ 22,297,870.17

Cuentas de egresos

Capítulo	Concepto	Importe
8.2.1.	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 21,168,899.63
8.2.2.	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 1,399,029.57
8.2.3.	Presupuesto de Egresos Modificado	\$ 23,380,202.77
8.2.4.	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 21,993,658.59
8.2.5.	Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 21,981,173.20
8.2.6.	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 21,981,173.20
8.2.7.	Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 21,981,173.20



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
Director General


C.P. Ma. Guadalupe Aguilar Del Valle
Auxiliar Administrativo

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 ejercicio 2021 del Sistema Estatal Radio Tamaulipas, 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-283 se expide el Presupuesto de Egresos Autorizado del Estado de Tamaulipas para el ejercicio 2021 y publicado el 17 de diciembre de 2020, en el cual se asigna al Sistema Estatal Radio Tamaulipas la cantidad de \$21 '168,899.63.

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. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021 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.

Gaspar



ef

8. Reporte Analítico del Activo

El ente se encuentra en proceso de realizar la reevaluación de bienes muebles, una vez concluido este proceso se procederá a realizar el cálculo de las depreciaciones.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Ente no realizó contratos de esta naturaleza.

10. Reporte de la Recaudación

Ingresos	Importe
Productos	\$ 332.15
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones Y Jubilaciones	22'297,538.02
Total, Ingreso Recaudado	\$ 22'297,538.02

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

NO APLICA

12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA

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.



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

[Firmas manuscritas]



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
Director General

C.P. Ma. Guadalupe Aguilar Del Valle
Auxiliar Administrativo



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS