**CUENTA PÚBLICA 2022**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

Esta cuenta presenta un saldo por $336,316, el cual está integrado por las siguientes cuentas:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **IMPORTE** | **COMENTARIOS** |
| Efectivo |  3,187  | Caja Chica |
| Santander - 3789 |  121  | Gratificaciones |
| Santander - 3945 |  1  | Ipsset |
| Banorte - 5534 |  121,476  | Servicios Personales - Ramo 28 |
| Banorte - 6540 |  9,017  | Materiales Y Suministros - Ramo 28 |
| Banorte - 6849 |  548  | Materiales Y Suministros - Propios |
| Banorte - 7239 |  347  | Servicios Generales - Ramo 28 |
| Banorte - 6044 |  201,609  | Servicios Generales - Propios |
| Santander - 3811 |  12  | Gratificaciones |
| **TOTAL** |  **336,316**  |  |

Los saldos de las cuentas bancarias en terminación 5534 y 6044, están pendientes por pagar los impuestos correspondientes al mes de Diciembre de 2022.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (No Aplica)**

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) (No Aplica)**

**Inversiones Financieras (No Aplica)**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **SALDO BIENES MUEBLES** | **DEPRECIACION ACUMULADA** | **POR DEPRECIAR** |
| Mobiliario y Equipo de Oficina | 207,734 | 75,720 | 132,014 |
| Equipo de Cómputo  | 136,242 | 136,242 | 0 |
| Activo Intangible  | 52,500 |   | 52,500 |
| **TOTAL** | **396,476** | **211,962** | **184,514** |

**Estimaciones y Deterioros (No Aplica)**

**Otros Activos (No Aplica)**

 **Pasivo**

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

|  |
| --- |
| **PASIVO** |
| Acreedores Diversos |  5,226  |
| Impuestos por Pagar |  154,701  |
| Cuentas por Pagar |  2,513  |
| **TOTAL** |  **162,440**  |

1. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo**. (No Aplica)**
2. Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera. **(No Aplica)**

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

|  |  |
| --- | --- |
| **INGRESOS POR TRANSFERENCIAS** | **IMPORTE** |
| Capítulo 1000 |  3,472,066  |
| Capítulo 2000 |  374,292  |
| Capítulo 3000 |  2,691,678  |
| **TOTAL INGRESOS POR TRANSFERENCIAS** |  **6,538,036**  |
| Ingresos Financieros |  0  |
| **TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS** |  **0**  |
| ***TOTAL RECAUDADO*** |  ***6,538,036***  |

**Gastos y Otras Pérdidas**:

|  |  |
| --- | --- |
| **GASTOS Y OTRAS PERDIDAS** | **IMPORTE** |
| Servicios Personales |  3,472,062  |
| Materiales y Suministros |  363,729  |
| Servicios Generales |  2,515,776  |
| **GASTOS Y OTRAS PERDIDAS EXTRAORDINARIAS** |  **6,351,567**  |
| Depreciaciones  |  27,389  |
| **TOTAL OTROS GASTOS Y OTRAS PARTIDAS EXTRAORDINARIAS** |  **27,389**  |
| ***TOTAL EGRESOS*** |  ***6,378,956***  |

**III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

**RESULTADOS DEL EJERCICIO:** Traspaso de resultados del ejercicio 2021 a la cuenta de resultados de 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:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2022** | **2021** |
| Efectivo  | 336,316 | 235,992 |
| Bancos/Tesorería  | X | X |
| Bancos/Dependencias y Otros | X | X |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | X | X |
| Fondos con afectación específica | X | X |
| Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración | X | X |
| Otros Efectivos y Equivalentes  | X | X |
| **Total de Efectivo y Equivalentes** | 336,316 | 235,992 |

**2.** Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **CODIGO**  | **DESCRIPCIÓN** | **IMPORTE** |
| 005-SESEAT-EL | Minisplit 1 T 220 V Aurus | 11,020 |
| 006-SESEAT-EL | Minisplit 2 T 220 V Aurus | 14,964 |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2022** | **2021** |
| **Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro**  | **159,080** | **46,054** |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. |  |  |
| Depreciación | 27,389 | X |
| Amortización | X | X |
| Pasivos (Adeudos por Pagar) | 17,609 | X |
| Incrementos en las provisiones | X | X |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | (X) | (X) |
| Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles  | (X) | (X) |
| Incremento en cuentas por cobrar | (X) | (X) |
| **Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación**  | 204,078 | 46,054 |

**V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:**

|  |
| --- |
| **Secretaria Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Tamaulipas** |
| **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables** |
| **Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2022** |
| **(Cifras en pesos)** |
|  |  |  |
| **1.- Ingresos Presupuestarios** | **$ 6,538,036** |
|  |  |  |
| **2.- Más ingresos contables no presupuestarios** | **0** |
| 2**.**1 | Ingresos Financieros |  |
| 2.2 | Incremento por variación de inventarios. |   |  |
| 2.3 | Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia |   |  |
| 2.4 | Disminución del exceso de provisiones |   |  |
| 2.5 | Otros Ingresos y beneficios varios |   |  |
|  2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios |   |  |
|  |  |  |
| **3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.** | **0** |
| 3.1  | Aprovechamientos Patrimoniales |   |
| 3.2  | Ingresos Derivados de Financiamientos |   |  |
| 3.3  | Otros ingresos presupuestarios no contables |   |  |
|  |  |
| **4.- Total de Ingresos Contables**  | **$ 6,538,036** |

 Notas:

 1.- Se deberán incluir los Ingresos Contables no Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.

 2.- Los Ingresos Financieros y Otros Ingresos se regularizarán Presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable.

La Conciliación se generará de forma periódica, cuando menos en la Cuenta Pública, y se presentará al final de las Notas de Desglose de las Notas a los Estados Financieros

|  |
| --- |
|  **Secretaria Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Tamaulipas** |
| **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** |
| **Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2022** |
| **(Cifras en pesos)** |
|  |  |  |
| **1.- Total de Egresos Presupuestarios**  | **$ 6,377,551** |
|  |  |  |
| **2.- Menos egresos presupuestarios no contables** | **25,984** |
| 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 Educacional 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 | 25,984 |  |
| 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 |  |  |
| **3. Más Gasto Contables No Presupuestales** | **27,389** |
| 3.1  | Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 27,389 |  |
| 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 |  |  |
|  |  |  |  |
| **4. Total de Gastos Contables** | **$ 6,378,956** |

Notas:

 1.- Se deberán incluir los Egresos Contables no Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.

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

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

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:* ***(No Aplica)***

 Valores

 Emisión de obligaciones

 Avales y garantías

 Juicios

*Presupuestarias:*

|  |
| --- |
| **CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS** |
| **8.1 LEY DE INGRESOS** |
| 8.1.1 | Ley De Ingresos Estimada | 7,318,889.74 |
| 8.1.2 | Ley De Ingresos Por Ejecutar | 780,854.02 |
| 8.1.3 | Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada | 0.00 |
| 8.1.4 | Ley De Ingresos Devengada | 6,538,035.72 |
| 8.1.5 | Ley De Ingresos Recaudada | 6,538,035.72 |
|   |   |   |
| **8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS** |
| 8.2.1 | Presupuesto De Egresos Aprobado | 7,318,889.74 |
| 8.2.2 | Presupuesto De Egresos Por Ejercer | 875,274.01 |
| 8.2.3 | Modificaciones Al Presupuesto De Egresos Aprobado | 0.00 |
| 8.2.4 | Presupuesto De Egresos Comprometido | 6,443,615.73 |
| 8.2.5 | Presupuesto De Egresos Devengado | 6,377,551.03 |
| 8.2.6 | Presupuesto De Egresos Ejercido | 6,359,942.84 |
| 8.2.7 | Presupuesto De Egresos Pagados | 6,359,942.84 |

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

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

1. Introducción

Esta cuenta pública tiene como propósito comprobar que la recaudación, administración, manejo, custodia y aplicación de los ingresos y egresos durante el ejercicio fiscal 2022, se ejercieron en los términos de las disposiciones legales y administrativas aplicables, así como también proveer información financiera, esto para su fácil comprensión para la ciudadanía, así mismo que el Congreso tenga el acceso a ella para los fines que cada quien lo requiera.

1. Panorama Económico y Financiero **(No Aplica)**
2. Autorización e Historia

La Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Tamaulipas, fue creada por la Ley del Sistema Estatal Anticorrupción de Tamaulipas, mediante decreto LXIII-181, de fecha 2 de junio de 2017, en cumplimiento a la entrada en vigor del Sistema Nacional Anticorrupción el 18 de julio de 2016. En este sentido, se llevaron a cabo diversas reformas constitucionales para hacer efectivas y dar sustento jurídico a las acciones tendentes a combatir la corrupción en nuestro país.

1. Organización y Objeto Social

**- OBJETO SOCIAL:** Tiene por objeto establecer principios, bases generales, políticas públicas, y procedimientos para la coordinación entre los Entes Públicos en la prevención, detección y sanción de faltas administrativas y hechos de corrupción, así como en la fiscalización y control de recursos públicos. Es una instancia cuya finalidad es establecer, articular y evaluar la política estatal en la materia.

**- PRINCIPAL ACTIVIDAD:** La Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Tamaulipas tiene por objeto fungir como órgano de apoyo técnico del Comité Coordinador Estatal, a efecto de proveerle la asistencia técnica, así como los insumos necesarios para el desempeño de sus atribuciones, conforme a lo dispuesto por la Ley del Sistema Estatal Anticorrupción de Tamaulipas.

**- ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:**

**- CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:** 713.- Declaración Informativa de Proveedores; 20.- Entero de Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios; Entero mensual de Retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento; Entero de retención de ISR por Servicios Profesionales mensual

1. Bases 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.

1. Políticas de Contabilidad Significativas **(No Aplica)**
2. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario **(No Aplica)**
3. Reporte Analítico del Activo

La vida útil que se utiliza para el Mobiliario y equipo de Oficina es de 10 años y su porcentaje de depreciación anual es del 10%, del Equipo de Cómputo es de 3 años así como un 33.3% de depreciación anual.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Fecha de adquisición** | **Años vida útil** | **% Depreciación anual** |
| **Mobiliario y Equipo de Oficina** |  |  |  |
|  Escritorio fijo | 10/12/2018 | 10 | 10% |
|  Mesa fija para sala de juntas | 10/12/2018 | 10 | 10% |
|  Credanza fija  | 10/12/2018 | 10 | 10% |
|  Conjunto Diagonal L | 10/12/2018 | 10 | 10% |
|  Sillón Ejecutivo | 10/12/2018 | 10 | 10% |
|  Sofá de 3 piezas | 10/12/2018 | 10 | 10% |
|  Escritorio en forma de L | 10/12/2018 | 10 | 10% |
|  Mesa para T.V | 01/10/2019 | 10 | 10% |
|  TV Panasonic | 01/10/2019 | 3 | 33.30% |
|  Mini Split Mabe 2t 220V Frio/Calor | 18/09/2020 | 10 | 10% |
|  Mini Split Mabe 1Ton 220V Frio/Calor | 18/09/2020 | 10 | 10% |
|  Archivero 4 gavetas | 07/12/2021 | 10 | 10% |
|  Mini Split Aurus 1 ton | 10/06/2022 | 10 | 10% |
|  Mini Split Aurus 2 ton | 10/06/2022 | 10 | 10% |
|  Sistema de aire acondicionado | 15/06/2022 | 10 | 10% |
| **Equipo de Computo** |  |  |  |
|  Laptop DELL 3590 | 19/12/2018 | 3 | 33.30% |
|  Laptop Dell 3490 | 19/12/2018 | 3 | 33.30% |
|  Desktop Dell 7060 | 19/12/2018 | 3 | 33.30% |
|  Desktop Dell 7050 | 19/12/2018 | 3 | 33.30% |

1. Fideicomisos, Mandatos y Análogos **(No Aplica)**
2. Reporte de la Recaudación

|  |  |
| --- | --- |
| **INGRESOS POR TRANSFERENCIAS** | **IMPORTE** |
| Capítulo 1000 |  3,472,066  |
| Capítulo 2000 |  374,292  |
| Capítulo 3000 |  2,691,678  |
| **TOTAL INGRESOS POR TRANSFERENCIAS** | **6,538,036** |

1. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda **(No Aplica)**
2. Calificaciones otorgadas **(No Aplica)**
3. Proceso de Mejora **(No Aplica)**
4. Información por Segmentos **(No Aplica)**
5. Eventos Posteriores al Cierre **(No Aplica)**

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