**Cuenta Pública 2023**

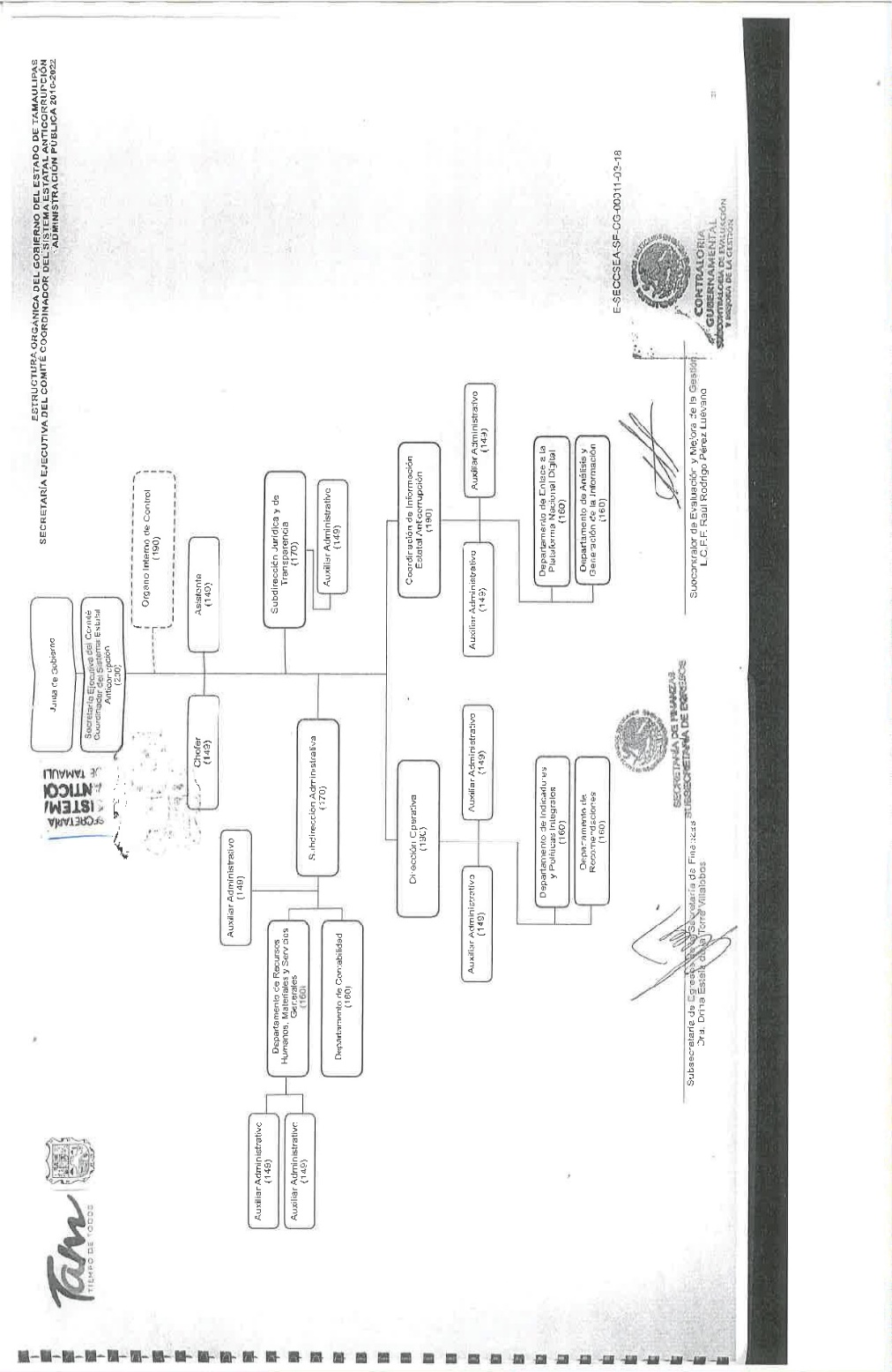
**Notas a los Estados Financieros**

**a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

1. **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. **Panorama Económico y Financiero** **(No Aplica)**
2. **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 (Sin Movimientos)**
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% |
| Portátil Dell Latitude 5540 | 08/08/2023 | 3 | 33.30% |
| Desktop Dell Optiplex | 08/08/2023 | 3 | 33.30% |
| Desktop Dell Vostro | 08/08/2023 | 3 | 33.30% |
| Portátil Dell Vostro 3430 | 08/08/2023 | 3 | 33.30% |
| Cámara Canon | 14/09/2023 | 3 | 33.30% |
| Portátil Dell | 28/11/2023 | 3 | 33.30% |
| Portátil Dell | 28/11/2023 | 3 | 33.30% |
| Computadora de escritorio | 28/11/2023 | 3 | 33.30% |
| Computadora de escritorio | 28/11/2023 | 3 | 33.30% |
| Computadora de escritorio | 28/11/2023 | 3 | 33.30% |
| Jeep Compass | 08/12/2023 | 5 | 20.00% |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Ingresos por Transferencias** | **IMPORTE** |
| Capítulo 1000 | 7,891,199 |
| Capítulo 2000 | 450,299 |
| Capítulo 3000 | 4,720,480 |
| Capítulo 4000 | 5,140 |
| Capítulo 5000 | 1,273,697 |
| **Total Ingresos por Transferencias** | **14,340,815** |

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)**
6. **Partes Relacionadas (No Aplica)**

**16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Estado de Actividades**

**Ingresos y Otros Beneficios:**

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Ingresos por Transferencias** | **Importe** |
| Capítulo 1000 | 7,891,199 |
| Capítulo 2000 | 450,299 |
| Capítulo 3000 | 4,720,480 |
| Capítulo 4000 | 5,140 |
| Capítulo 5000 | 1,273,697 |
| **Total, Ingresos por Transferencias** | **14,340,815** |
| Ingresos Financieros | 4 |
| **Total, Otros Ingresos y Beneficios** | **4** |
| ***Total, Recaudado*** | ***14,340,819*** |

**Gastos y Otras Pérdidas**:

|  |  |
| --- | --- |
| **Gastos y Otras Perdidas** | **Importe** |
| Servicios Personales | 7,888,925 |
| Materiales y Suministros | 663,753 |
| Servicios Generales | 4,084,110 |
| Ayudas Sociales | 5,140 |
| **Gastos y Otras Perdidas Extraordinarias** | **12,641,928** |
| Depreciaciones | 80,922 |
| **Total, Otros Gastos y Otras Perdidas** | **80,922** |
| ***Total, Egresos*** | ***12,722,850*** |

**II) Notas al estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

Esta cuenta presenta un saldo por $538,617.34, el cual está integrado por las siguientes cuentas:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Concepto** | **Importe** | **Comentarios** |
| Efectivo | 7,009 | Caja Chica |
| SANTANDER - 3789 | 121 | Gratificaciones 2019 |
| SANTANDER - 3945 | 1 | IPSSET |
| SANTANDER - 3811 | 13 | Gratificaciones 2022 |
| BANORTE - 3685 | 297,209 | Servicios Personales - RAMO 28 |
| BANORTE - 2007 | 22,413 | Materiales y Suministros - RAMO 28 |
| BANORTE - 2762 | 2,234 | Materiales y Suministros - Propios |
| BANORTE - 3620 | 906 | Servicios Generales - RAMO 28 |
| BANORTE - 4113 | 405 | Servicios Generales - Propios |
| SANTANDER - 8406 | 78 | Gratificaciones 2023 |
| BANORTE - 2425 | 108,192 | Proyectos - Propios |
| BANORTE - 4122 | 95,325 | Proyectos - Ramo 28 |
| BANORTE - 6081 | 132 | Proyecto Semana Anticorrupción |
| BANORTE - 3653 | 4,580 | Capítulo 4000 |
| **Total** | **538,617** |  |

\*\*\* Del saldo de las cuentas Banorte, se pagará los impuestos y cuentas por pagar

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir** | |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 57,027 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 541 |
| Derechos a Recibir Bienos o Servicios | 4,000 |
| **Total** | **61,568** |

**Inventarios (No Aplica)**

**Almacenes (No Aplica)**

**Inversiones Financieras (No Aplica)**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

\* Esta cuenta presenta un saldo por $1,585,892.20

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Concepto** | **Saldo Bienes Muebles** | **Depreciación Acumulada** | **Por Depreciar** |
| Mobiliario y Equipo de Oficina | 207,734 | 99,325 | 108,409 |
| Equipo de Computo | 868,642 | 193,559 | 675,083 |
| Equipo de Transporte | 749,900 | 0 | 749,900 |
| Activo Intangible | 52,500 | 0 | 52,500 |
| **Total** | **1,878,776** | **292,884** | **1,585,892** |

**Estimaciones y Deterioros (No Aplica)**

**Otros Activos (No Aplica)**

**Pasivo**

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

|  |  |
| --- | --- |
| **PASIVO** | |
| Acreedores Diversos | 5,226 |
| Impuestos por Pagar | 318,119 |
| Cuentas por Pagar | 70,007 |
| **TOTAL** | **393,352** |

1. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto y Largo Plazo. **(No Aplica)**
2. Pasivos Diferidos. **(No Aplica)**
3. Provisiones. **(No Aplica)**
4. Otros Pasivos a corto y largo plazo que impacten en la información financiera. **(No Aplica)**

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

RESULTADOS DEL EJERCICIO: Traspaso de resultado del ejercicio 2022 a la cuenta de resultado 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:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2023** | **2022** |
| Efectivo | 7,009 | 3,187 |
| Bancos/Tesorería | 531,608 | 333,129 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 0 | 0 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | 0 | 0 |
| Fondos con Afectación Específica | 0 | 0 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0 | 0 |
| Otros Efectivos y Equivalentes | 0 | 0 |
| **Total de Efectivo y Equivalentes** | **538,617** | **336,316** |

**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:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas** |  |  |
| **Concepto** | **2023** | **2022** |
| **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** | **0** | **0** |
| Terrenos | 0 | 0 |
| Viviendas | 0 | 0 |
| Edificios no Habitacionales | 0 | 0 |
| Infraestructura | 0 | 0 |
| Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público | 0 | 0 |
| Construcciones en Proceso de Bienes Propios | 0 | 0 |
| Otros Bienes Inmuebles | 0 | 0 |
| **Bienes Muebles** | **1,482,300** | **25,984** |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 713,579 | 25,984 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 18,821 | 0 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 | 0 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 749,900 | 0 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | 0 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0 | 0 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0 | 0 |
| Activos Biológicos | 0 | 0 |
| Otras Inversiones | 0 | 0 |
| **Total** | **1,482,300** | **25,984** |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2023** | **2022** |
| **Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro** | **1,617,969** | **159,080** |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. |  |  |
| Depreciación | 80,922 | 0 |
| Amortización | 0 | 0 |
| Incrementos en las provisiones | 0 | 0 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | 0 | 0 |
| Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles | 0 | 0 |
| Incremento en cuentas por cobrar | 0 | 0 |
| **Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación** | 1,698,891 | 159,080 |

**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 2023** | | | |
| **(Cifras en pesos)** | | | |
|  |  |  |
| **1.- Ingresos Presupuestarios** | | **$ 14,340,815** |
|  |  |  |
| **2.- Más ingresos contables no presupuestarios** | | **4** |
| 2**.**1 | Ingresos Financieros | 4 |
| 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** | | **$ 14,340,819** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 2023** | | | |
| **(Cifras en pesos)** | | | |
|  |  |  |
| **1.- Total de Egresos Presupuestarios** | | **$ 14,124,228** |
|  |  |  |
| **2.- Menos egresos presupuestarios no contables** | | **1,482,300** |
| 2.1 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización. |  |  | |
| 2.2 | Materiales y Suministros |  |  | |
| 2.3 | Mobiliario y Equipo de Administración | 713,579 |  | |
| 2.4 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 18,821 |  | |
| 2.5 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio |  |  | |
| 2.6 | Vehículos y Equipo de Transporte | 749,900 |  | |
| 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 |  |  | |
| **3. Más Gasto Contables No Presupuestales** | | **80,922** |
| 3.1 | Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 80,922 |  | |
| 3.2 | Provisiones |  |  | |
| 3.3 | Disminución de Inventarios |  |  | |
| 3.4 | Otros Gastos |  |  | |
| 3.5 | Inversión Pública No Capitalizable |  |  | |
| 3.6 | Materiales y Suministros (consumos) |  |  | |
| 3.7 | Otros Gastos Contables No Presupuestarios |  |  | |
|  |  |  |  | |
| **4. Total de Gastos Contables** | | **$ 12,722,850** |

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

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

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

**Contables:**

Valores (No Aplica)

Emisión de obligaciones (No Aplica)

Avales y garantías (No Aplica)

Juicios (No Aplica)

**Presupuestarias:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS** | | |
| **8.1 LEY DE INGRESOS** | | |
| 8.1.1 | Ley De Ingresos Estimada | 7,364,519.74 |
| 8.1.2 | Ley De Ingresos Por Ejecutar | 362,304.31 |
| 8.1.3 | Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada | 7,338,600.02 |
| 8.1.4 | Ley De Ingresos Devengada | 14,340,815.45 |
| 8.1.5 | Ley De Ingresos Recaudada | 14,283,788.66 |
|  |  |  |
| **8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS** | | |
| 8.2.1 | Presupuesto De Egresos Aprobado | 7,364,519.74 |
| 8.2.2 | Presupuesto De Egresos Por Ejercer | 578,891.46 |
| 8.2.3 | Modificaciones Al Presupuesto De Egresos Aprobado | 7,338,600.02 |
| 8.2.4 | Presupuesto De Egresos Comprometido | 14,124,228.31 |
| 8.2.5 | Presupuesto De Egresos Devengado | 14,122,228.36 |
| 8.2.6 | Presupuesto De Egresos Ejercido | 14,124,228.37 |
| 8.2.7 | Presupuesto De Egresos Pagados | 14,124,228.37 |

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