

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes.- No aplica.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Corresponde al saldo de Cuentas por cobrar a corto plazo por \$139,378.00 que corresponde a Transferencias internas de Materiales y Suministros y Servicios Generales de la 2ª quincena del mes de diciembre, que no fueron depositadas.

Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios).- No aplica

Inversiones Financieras.- No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso.

El monto de la depreciación de edificio no habitacional del ejercicio es por 49,606.00 y la acumulada es por \$99,212.00 el porcentaje de depreciación aplicado es 3.3% anual.

Bienes muebles que incluyen las cuentas:

- Mobiliario y Equipo de administración, el porcentaje de depreciación anual utilizado es del 10% anual, excepto en el equipo de cómputo y de tecnologías de la información se aplicó el 33.3 %y el importe anual depreciado fue \$160,694.00 y la depreciación acumulada es de \$305,945.00
- Bienes muebles que incluyen las cuentas:
- Vehículos y Equipos de Transporte y Maquinaria: el porcentaje de depreciación anual utilizado fue de 20% anual y el importe depreciado del ejercicio es de \$152,927.00 y el acumulado es por \$305,854.00.

El método utilizado de depreciación es el emitido por el CONAC en el acuerdo por el que se emiten las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio y las tasas aplicadas son las establecidas de acuerdo a los parámetros de estimación de vida útil.

Se informa que los activos con los que cuenta el instituto en su totalidad se encuentran en buen estado.

Estimaciones y Deterioros.-No aplica

Otros activos.- No aplica.

Pasivo

Los pasivos reflejados serán saldados en el mes siguiente debido a que corresponde a el impuesto generado al mes inmediato anterior y se efectuara el pagó el 17 del mes siguiente.

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

El monto total de las transferencias internas y asignaciones del sector público recibidas en el ejercicio es por \$13,164 623.00 quedando pendiente de depósito las ministraciones del mes de diciembre de los capítulos 2000 y 3000 por la cantidad de \$139 378.00

Gastos y Otras Pérdidas:

Las únicas cuentas que representan más del 10% del total de los gastos corresponden a las partidas de Sueldos y Gratificaciones.

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

Se informa que no se realizaron modificaciones al patrimonio contribuido ni al patrimonio generado

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

Efectivo y equivalentes

	2015	2014
Efectivo en bancos - tesorería	905,759	744,295
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	0	
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>905,759</b>	<b>744,295</b>

La adquisición de bienes muebles son los siguientes:

Bafle amplificador de 15", Silla de director Saint Torpez, Multifuncional Epson L355, Adaptador inalámbrico para VIEW SONIC, Computadora MC BOOK PRO, Silla de piel Dubai, Televisión SPELER, Televisión HISENSE el monto de adquisición de todos los bienes fue por \$45,249.00, las compras realizadas fueron 100% con recurso estatal.

Se informa que la televisión SPELER y la Televisión HISENSE el mes de Noviembre fueron robadas del Instituto, por lo cual se procedió a poner la demanda correspondiente y hacer los ajustes correspondientes en la contabilidad.

Conciliación de los flujos de efectivo Netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de los rubros extraordinarios.

	2015	2014
Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios	-169,556	230,147
Movimiento de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	372,704	347,784
Amortización	0	0
Incremento 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

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$13,304,000</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0</b>
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>13,304,000</b>

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015		
(Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		13,528,654
2. Menos egresos presupuestarios no contables		55,098
Mobiliario y equipo de administración	40,059	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	5,190	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	9,849	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		372,704
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	372,704	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	13,846,260	

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

  
  
 LIC. JUAN CARLOS LÓPEZ ACEVES  
 COMISIONADO PRESIDENTE

  
 C.P. SANDRA C. HEREDIA RESENDEZ  
 JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Las cuentas de orden utilizadas en el ente son solo las presupuestarias de las cuentas de ingresos y de egresos.

• Ley de ingresos estimada	\$13,304,000
• Ley de ingresos por ejecutar	\$ 0
• Ley de ingresos devengada	\$ 13,304,000
• Ley de ingresos recaudada	\$ 13,164,623
• Presupuesto de egresos aprobado	\$13,304,000
• Presupuesto de egresos por ejercer	\$ 523,010
• Presupuesto de egresos modificado	\$ 1,196,357
• Presupuesto de egresos comprometido	\$13,977,347
• Presupuesto de egresos devengado	\$13,528,654
• Presupuesto de egresos ejercido	\$13,528,654
• Presupuesto de egresos pagado	\$13,528,654

El subejercicio reflejado por \$971,704 es por una vacante en la platilla y por un congreso que no se llevó a cabo durante el segundo semestre por cuestiones técnicas.

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



Instituto de Transparencia y Acceso  
a la Información de Tamaulipas

LIC. JUAN CARLOS LÓPEZ ACEVES  
COMISIONADO PRESIDENTE



C.P. SANDRA C. HEREDIA RESENDEZ  
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

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

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a 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 deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

**2. Panorama Económico y Financiero.-** Se informa que el presupuesto autorizado para el ejercicio 2015 , fue insuficiente para llevar a cabo los gastos operativos del Instituto de Transparencia y Acceso a la Información de Tamaulipas .**3. Autorización e Historia**

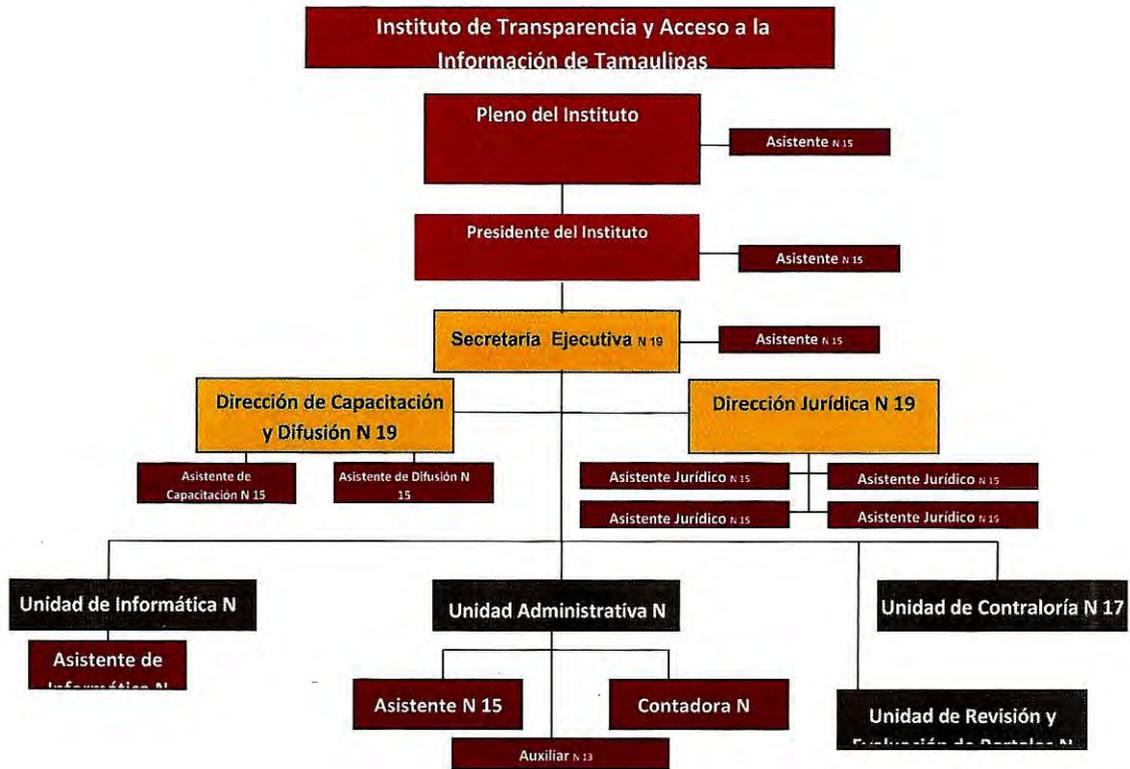
En el periódico Oficial No. 81 de fecha 05 de julio del 2007 en el decreto No. LIX-958 mediante el cual se expide la ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Tamaulipas y a la vez se crea el Instituto de Transparencia y Acceso a la Información del Estado de Tamaulipas, iniciando operaciones el 01 de Julio del 2008.

Se informa que de la fecha de creación al momento se ha incrementado la plantilla de personal con 9 plazas de nueva creación.

**4. Organización y Objeto Social**

- El Instituto es el Órgano especializado de carácter estatal a cargo de difundir, promover y proteger la libertad de información Pública conforme a las disposiciones de la ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Tamaulipas y a su vez le corresponde resolver con estricto apego a la ley el recurso de revisión sobre la negativa o solución insatisfactoria de solicitudes de información pública y de la acción de habeas data para la protección de datos personales que están en poder de los sujetos obligados por esta ley.
- Ejercicio fiscal en curso 2015
- Régimen jurídico: Órgano Público Autónomo.

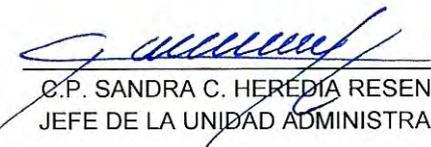
- Estructura organizacional básica



- Las contribuciones que el Instituto está obligado a retener son: ISR por sueldos, ISR por servicios profesionales, ISR por sueldos y salarios y trabajadores asimilados al salario.
  - Las contribuciones que el Instituto está obligado a pagar son: ISR por sueldo, ISR por servicios profesionales, ISR por sueldos y salarios y 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal subordinado
  - La estructura organizacional del Instituto está compuesta por el pleno integrado por tres comisionados, tres direcciones y tres unidades.
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros  
Se informa que se ha observado la normatividad emitida por el CONAC para la emisión de la información contable, presupuestaria y programática.
  6. Políticas de Contabilidad Significativas.- No aplica
  7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario  
Se informa que no se realizan operaciones en el Instituto con moneda extranjera
  8. Reporte Analítico del Activo  
Los porcentajes de depreciación utilizados en los activos del ente fueron los emitidos por el CONAC
  9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.- No aplica
  10. Reporte de la Recaudación.- No aplica
  11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.- No aplica
  12. Calificaciones otorgadas.- No aplica
  13. Proceso de Mejora.- No aplica
  14. Información por Segmentos.- No aplica
  15. 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 responsabilidad del emisor

  
LIC. JUAN CARLOS LÓPEZ ACEVES  
COMISIONADO PRESIDENTE

  
C.P. SANDRA C. HEREDIA RESENDEZ  
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

  
Instituto de Transparencia y Acceso  
a la Información de Tamaulipas