

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes.-

La partida de efectivo y equivalentes se integra de la siguiente manera:

CUENTA	IMPORTE
BANORTE 9271	199,569
BANORTE 9253	1,336,580
BANORTE 3177	261,887
BANORTE 9547	10,000
TOTAL	1,808,035

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.- Corresponde al saldo de cuentas por cobrar a corto plazo por \$432,371 que corresponde a transferencias internas de Materiales y Suministros y Servicios Generales de la 2 quincena del mes de Noviembre y de la 1ª y 2ª quincena del mes de Diciembre, que no fueron depositadas, así como la cancelación de deudor diverso 1123-01-001 por \$3,692 el cual se va a realizar los primeros meses del próximo año.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).- No aplica

Inversiones Financieras.- No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

	% ANUAL DE DEPRECIACION UTILIZADO	IMPORTE DE DEPRECIACION DEL EJERCICIO	IMPORTE DE DEPRECIACION ACUMULADO
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO			
EDIFICIO NO HABITACIONAL	3.33 %	49,556	198,325
BIENES MUEBLES			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	10% Y 33.30%	369,831	956,818
MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	33.30%	13,128	27,976
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	20%	159,879	529,283
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10%	14,877	35,322
ACTIVOS INTANGIBLES			
SOFTWARE	20%	20,496	33,442

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 corresponden al impuesto generado al mes inmediato anterior y se efectuara el pago el día 17 del mes siguiente y el ISR sueldos y salarios 2017 pendiente de enterar.

El saldo de 1,570 negativo de la partida otras cuentas por pagar a corto plazo corresponde a un pago indebido realizado al IPSSET el cual nos va hacer reintegrado.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

El monto total de las transferencias internas y asignaciones al sector público recibidas en el ejercicio es por \$17,893,081 quedando pendiente de depósito las ministraciones del capítulo 2000 y 3000 de la 2ª quincena de Noviembre y de la 1ª y 2ª quincena de Diciembre por la cantidad de \$432,371

Gastos y Otras Pérdidas:

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

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

SE INFORMA QUE EL MONTO QUE MODIFICA AL PATRIMONIO GENERADO ES POR LA CANTIDAD DE 1,941,238 DE LOS CUALES 1,935,472 CORRESPONDE AL PAGO DEL PASIVO DE ISR DEL 2016 Y 5,766 CORRESPONDE A REGISTRO DE AMORTIZACIÓN Y RECLASIFICACIONES.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

	2017	2016
Efectivo en Bancos –Tesorería	1,808,035	1,432,887
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	0
Total de Efectivo y Equivalentes	1,808,035	1,432,887

La adquisición de bienes muebles son los siguientes:

5 MESAS DE PLASTICO PARA SALA DE CONFERENCIA, 3 LIBRERO CHERRY, 3 ALL IN ONE HP 20-C018LA PROCESADOR AMD A4 7210 MEMORIA DE 4GB DDR3L PANTALLA 19.5 LED, 1 DESKTOP HP 280 G2 SFF INTEL CORE I3-6100 4GB 1TB DVDRW WIN 10PRO64 MONITOR HP LED 18.5 PULG, 2 MICROFONOS SOUND TRACK MOD STW-868HH, 1 PROYECTOR EPSON 570 TIRO ULTRACORTO, 1 HP LASER JET ENTERPRISE M604DN, 1 FORD ESCAPE PLUS MODELO 2017, VERSA ADVANCE T/A A/C , EL MONTO DE ADQUISICION DE TODOS LOS BIENES ES POR \$710,610 LAS COMPRAS REALIZADAS FUERON AL 100% CON RECURSO ESTATAL.

INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION DE **itait**
TAMAULIPAS

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

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,298,659	1,659,814
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	607,272	595,020
Amortización	20,496	7,976
Incrementos 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:

INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION DE TAMAULIPAS Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		18,325,452
-------------------------------------	--	-------------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios.	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros Ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		0
Productos de capital	0	
Aprovechamiento de capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	

4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		18,325,452
--	--	-------------------

INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION DE TAMAULIPAS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017

(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables		19,686,214
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		2,659,421
Mobiliario y equipo de administración	76,777	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	30,032	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	603,800	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos Biológicos	0	
Bienes Inmuebles	0	
Activos Intangibles	13,340	
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)	1,935,472	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		627,768
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones	627,768	
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)		17,654,561

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


DRA. ROSALINDA SALINAS TREVINO
COMISIONADA 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	\$ 15,056,000
• LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 343
• LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 432,371
• LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 17,893,081
• PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 15,056,000
• PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ -969,411
• PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$ 4,803,617
• PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 1,142,814
• PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 1,865,685
• PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 24,330
• PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADOS	\$ 17,796,200

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


DRA. ROSALINDA SALINAS TREVIÑO
COMISIONADA PRESIDENTE


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


Instituto de Transparencia y Acceso a la Información de Tamaulipas

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 deberían 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 en este ejercicio el presupuesto autorizado se ejerció de manera eficaz y eficiente para llevar a cabo el programa anual de trabajo programado por el instituto.

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 2008.

Se informa que de la fecha de creación al momento se ha incrementado la plantilla de personal con 12 plazas de nueva creación.

El día 27 de abril del 2016 se publicó en el periódico oficial No. 50 la reforma al art. 17 Frac. V de la Constitución Política del estado de Tamaulipas a través de la cual se otorga autonomía constitucional al Instituto de Transparencia y Acceso a la Información de Tamaulipas y en esta misma fecha se hizo la reforma a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del estado de Tamaulipas armonizándola de acuerdo a la Ley General de Transparencia.

Se incorpora a la plantilla del Instituto el órgano interno de control por decreto LXIII-186 publicada en el periódico oficial del estado del 02 de junio del 2017

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.

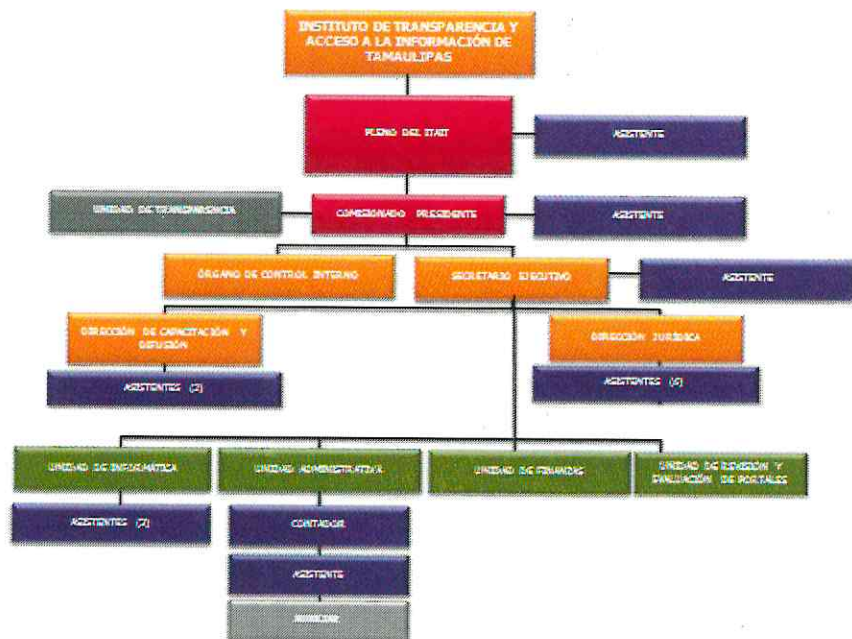
Ejercicio fiscal en curso 2017

Régimen jurídico: Órgano Público Autónomo

Las contribuciones que el instituto está obligado a retener son: ISR retenciones por salarios, ISR retenciones por asimilados a salarios, ISR retenciones por servicios profesionales.

Las contribuciones que el Instituto está obligado a pagar son: ISR por sueldos, ISR por servicios profesionales, ISR por sueldos y salarios y 3% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal subordinado.

La estructura organizacional del Instituto está compuesta por el pleno integrado por tres comisionados, una secretaria, tres direcciones y tres unidades y una jefatura departamento.



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 son responsabilidad del emisor


DRA. ROSALINDA SALINAS TREVIÑO
COMISIONADA PRESIDENTA


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