

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	191,028
BANORTE 9253	678,105
BANORTE 3177	950,598
BANORTE 9547	10,000
TOTAL	1,829,731

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.-** Corresponde al saldo de cuentas por cobrar a corto plazo por \$988,138 que corresponden a transferencias internas de Materiales y Suministros de la 2ª quincena de octubre, 1ª y 2ª quincena de los meses de Noviembre y Diciembre y Servicios Generales 1ª y 2ª quincena de los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre así como el proyecto de ISR gratificación, que no fueron depositadas.

**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
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO</b>			
EDIFICIO NO HABITACIONAL	3.33 %	49,556	247,881
<b>BIENES MUEBLES</b>			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	10% Y 33.30%	370,322	1,327,140
MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	33.30%	14,293	42,269
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	20%	260,512	789,796
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10%	15,272	50,595
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>			
SOFTWARE	20%	20,941	54,383

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 a cuentas por pagar a corto plazo:

Proveedores: Rigoberto García Sánchez \$343,646, Adrián Montañez Delgado \$99,672, Oficentro Plus \$105,706 y a los impuestos generados al mes inmediato anterior por \$547,655 y se efectuara el pago el día 17 del mes siguiente .

**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 \$18,927,279 quedando pendiente de depósito la cantidad de \$988,138 de las ministraciones del capítulo 2000 de la 2ª quincena de Octubre y la 1ª y 2ª quincena de los meses de Noviembre y Diciembre y del capítulo 3000 la 1ª y 2ª quincena de los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre así como el proyecto para el pago de ISR gratificaciones.

**Gastos y Otras Pérdidas:**

Las únicas cuentas que representan más del 10% del total de los gastos corresponden a las partidas de Sueldos \$2,633,671 y compensaciones \$9,190,561.

**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**

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	1,829,732	1,808,035
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
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>1,829,732</b>	<b>1,808,035</b>

2. La adquisición de bienes muebles son las siguientes:

1 LAPTOP HP PAVILLION X360 14BA00, 1 SISTEMA MS MIRAGE 1 TON 220V CON CALEFACCION, 1 SILLON EJECUTIVO RESPALDO Y ASIENTO SOFT NEGRO BASE ESTRELLA CROMADA MCA OFICENTRO, 3 ESCRITORIOS CON UN PEDESTAL CON DOS CAJONES PAPELERS Y UNO DE ARCHIVO CON CHAPA, 1 SWICH ADMIN DE 48 PUERTOS, 9 COMPUTADORAS LANIX Ci5-8400, 2 COMPUTADORAS LANIX Ci7-8700, 1 ESCANER KODAK ALARIS I1150WN, 1 ESCANER KODAK ALARIS S2060W, 2 MODULO DE TRABAJO PARA 3 PERSONAS TIPO CABALLERIZA, 1 MODULO DE TRABAJO PARA 2 PERSONAS TIPO CABALLERIZA, 1 MESA REDONDA PARA JUNTAS DE 1.20 DE DIAMETRO, 9 SILLAS SECRETARIAL SIN DESCANSABRAZO 1 MODULO DE TRABAJO TIPO CABALLERIZA, EL MONTO DE ADQUISICION DE TODOS LOS BIENES ES POR \$490,144 LAS COMPRAS REALIZADAS FUERON AL 100% CON RECURSO ESTATAL.

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

	2018	2017
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>1,953,580</b>	<b>670,891</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	709,956	607,272
Amortización	20,941	20,496
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 TAMAUULIPAS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

(Cifras en pesos)

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>		<b>19,915,417</b>
<b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0</b>
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	
<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>		<b>0</b>
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	
<b>4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>19,915,417</b>

INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION DE TAMAULIPAS

**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 2018  
 (Cifras en pesos)

<b>1.- Total de Egresos ( Presupuestarios no contables</b>		<b>19,533,196</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>1,571,358</b>
Mobiliario y equipo de administración	485,404	
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	4,740	
Activos Biológicos	0	
Bienes Inmuebles	0	
Activos Intangibles	0	
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)	1,081,214	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>730,897</b>
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones	730,897	
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	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>18,692,735</b>

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

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:

• 8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 15,530,395
• 8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 0
• 8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 988,138
• 8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 18,927,279
• 8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 15,530,395
• 8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 541,756
• 8230 PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$ 4,642,710
• 8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 98,153
• 8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 567,596
• 8260 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 0
• 8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADOS	\$ 18,965,599

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



Instituto de Transparencia y Acceso  
a la Información de Tamaulipas



DRA. ROSALINDA SALINAS TREVIÑO  
COMISIONADA 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 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 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 13 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 el 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 2018

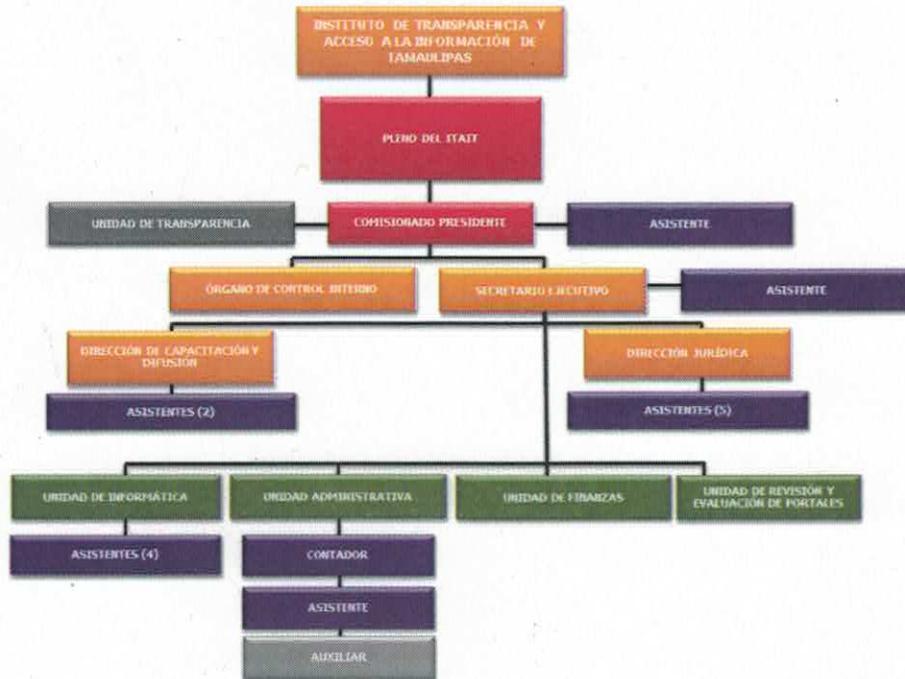
Régimen jurídico: Órgano Público Autónomo

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

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

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

INSTITUTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION DE TAMAULIPAS



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