



A. NOTAS DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE

1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Al cierre del ejercicio los saldos son los siguientes:

Efectivo y Equivalentes

Efectivo **6,000**

Caja chica 6,000

* El importe de \$6,000 es el monto estipulado para el fondo revolvente de caja chica que está bajo la administración y resguardo del Lic. Pablo David Castro Camargo Director de Administración del Instituto.

Efectivo y Equivalentes

Bancos/Dependencias y Otros **1,162,709**

Banorte cta. 1052-64993-1 Nómina 22,369

Banorte cta. 1052-65183-1 Impuestos 70,495

Banorte cta. 1052-65690-2 capitulo 2000 gasto corriente 90,054

Banorte cta. 1052-65958-3 capitulo 3000 gasto corriente 215,983

Banorte cta. 1052-66089-7 capitulo 4000 gasto corriente 7,167

Banorte cta. 1052-66355-3 fondo de ahorro 72,396

Banorte cta. 613-01174-9 Gasto Corriente 251,851

Banorte cta. 0613-01632-5 Proyectos 15,905

Banorte cta. 0297-61550-7 Nómina 43,632

Banorte cta. 0297-61551-6 Impuestos 30,928

Santander cta. 65-50497451-3 Compensaciones 341,929

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo **1,270,677**

Deudores Diversos

Héctor Alejandro Contreras Flores 10,000

Juan Antonio Espinoza Pérez 190

Marco Antonio Maldonado Urbina 15,926

Carlos Miguel Arrutia Tejeda 12,429

José Gabriel Mendoza Rendón 10,720

Pablo David Castro Camargo 237,929

Dalia Denisse Maya Julio 3,832

Katyha Camarillo Rodríguez 39,970

Melissa Lizzeth Martínez Chisum 16,265

Aomori Yoshimi Matsumoto Barbosa 51,281

Angel Enrique Ramírez Martínez 122,257

José Humberto Abundis Sánchez 6,232

Orlando Leonel Zapata Aguilar 1,000

Angel de Jesús Covarrubias Villaverde 119,098

Jackeline Martínez Castro 4,000

Juan Enrique Delgado Walle 7,000

* El importe de \$658,129 está integrado por \$10,000, \$190 y \$15,926 corresponden a los saldos de gastos no comprobados del ejercicio 2015 y 2016 y el resto corresponden a importes del ejercicio 2018 y 2019; serán reintegrados o en su caso comprobados en el siguiente periodo.

Gastos de viaje

Gastos de viaje **612,548**

Orlando Leonel Zapata Aguilar 140,165

Pedro Olazarán Martínez 55,238

Héctor Alejandro Contreras Flores 10,533

Melissa Tafolla Bess-Oberto 2,470

Juan Antonio Espinoza Pérez 1,914

Juan Enrique Delgado Walle 3,870

Angel de Jesús Covarrubias Villaverde 31,837

José Gabriel Mendoza Rendón 14,331

Pablo David Castro Camargo 40,215

Katyha Camarillo Rodríguez 17,522



INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2019



9

| | |
|--------------------------------------|--------|
| Suhei García Allende | 1,840 |
| Juan José Perez Ibarra | 5,800 |
| José Humberto Abundis Sánchez | 10,348 |
| Miguel Ángel Barrón Muñoz | 2,820 |
| Angela Iveth Acevedo Ramos | 8,475 |
| Ana Karen Zorrilla Santiago | 17,380 |
| Medardo Treviño Cruz | 7,446 |
| Alejandra Wendoly Gámez Vallejo | 6,930 |
| Kahair Vladimir Lara Mejía | 1,300 |
| Alejandra Monserrat Fernandez Vargas | 9,650 |
| Giovani Modesto Vargas Esidoro | 5,136 |
| Angeles Rosalba Sánchez García | 1,549 |
| Aomori Yoshimi Matsumoto Barbosa | 88,217 |
| Eneri Martínez Cedillo | 6,010 |
| Daniel Antonio González Lara | 13,670 |
| Hugo Misael Alvarez Carrizales | 56,977 |
| Daniel Gallegos Buenfild | 16,887 |
| David Josué Ortiz González | 7,295 |
| Claudia Paola Bernal Resendez | 9,041 |
| Cristian Andrés Mata Campos | 1,910 |
| Victor Hugo Hernández Sánchez | 920 |
| Georgina Verónica García Martínez | 2,482 |
| María de los Angeles Yañez Wong | 2,510 |
| Jorge Gómez Baez | 8,036 |
| Nestor Emanuel Rodríguez Saucedo | 920 |
| Edna Sarahi Pesina Leal | 905 |

* El importe de \$612,548 corresponde a los saldos de viáticos no comprobados del ejercicio 2015, 2016, 2017, 2018 y 2019 los cuales serán reintegrados y en su caso comprobados en el siguiente periodo.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

| | |
|---|----------------|
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios | 340,000 |
| Guillermo Saldaña Delgado | 340,000 |

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No Aplica

Inversiones Financieras

No Aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| Nombre de la cuenta | | Saldo al 30 de junio 2019 | Depreciación (%) |
|--|---------|------------------------------|---------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | | 517,466 | |
| Muebles de oficina y estantería | 84,621 | | 10 |
| Equipo de cómputo y de tecnologías de la información | 334,483 | | 33.3 |
| Otros mobiliarios y equipos de administración | 98,361 | | 10 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreación | | 155,362 | |
| Equipos y aparatos audiovisuales | 109,764 | | 33.3 |
| Cámaras fotográficas y de video | 45,598 | | 33.3 |
| Vehículos y equipo de transporte | | 528,406 | |
| Vehículos y equipo de transporte | 528,406 | | 20 |
| Software | | 36,438 | |
| Software | 36,438 | | 0 |

Estimaciones y Deterioros

| Cuenta de depreciación acumulada | Saldo al 30 de junio de 2019 |
|---|------------------------------|
| Depreciación acumulada de mobiliario y equipo de administración | 270,423 |
| Depreciación acumulada de mobiliario y equipo educacional y recreativo | 25,535 |
| Depreciación acumulada de equipo de transporte | 528,404 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 824,362 |

Otros Activos

No Aplica

* En este ejercicio se informan las depreciaciones acumuladas al 30 de junio de 2019, de los bienes adquiridos a partir del ejercicio 2012 a la fecha de este informe.

PASIVO

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

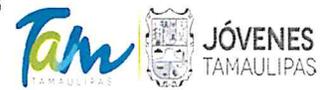
| | |
|---|----------------|
| Servicios personales por pagar a corto plazo | 92,940 |
| Remuneraciones adicionales y especiales | 44,670 |
| Seguridad social y seguros por pagar a corto plazo | 11,281 |
| Otras prestaciones sociales y económicas | 36,988 |
| Proveedores por pagar a corto plazo | 588,501 |
| PROPIMEX S. DE R.L. DE C.V. | 154 |
| Guillermo Avendaño Vidal | 3,497 |
| Edmundo José Maron Manzur | 0 |
| Blanca Estela Alvarado Sánchez | 22,531 |
| Argelio Germán Arechiga Guajardo | 8,700 |
| Guillermo Avendaño Vidal | 25,133 |
| Anuncios y señales SA de CV | 1,595 |
| Eloy Edgardo Cantú Pérez | 11,269 |
| Comercial Papelera de Victoria SA de CV | 4,474 |
| Andrés Alejandro Flores Revilla | 39,486 |
| Yolanda Virginia Garza García | 9,392 |
| Alberto García Nava | 1,740 |
| Grupo Escena SA de CV | 1,376 |
| Norma Iliana González Garza | 928 |
| Diana Belinda Herrera Garza | 5,220 |
| Eduardo Leonel Hinojosa Carrillo | 11,600 |
| Instituto Tamaulipeco para Cultura y las Artes | 1,392 |
| Aomori Yoshimi Matsumoto Barbosa | 9,166 |
| Isolda Ma de Jesus Mendiola Arellano | 4,060 |
| María Isabel Nieto Rivera | 7,660 |
| Luz Elena Olguín Mendoza | 1,800 |
| Rentco Construction y Machine | 3,132 |
| Guillermo Saldaña Delgado | 364,897 |
| Homero Salinas Garza | 12,541 |
| Secretaría de finanzas de gobierno del estado de Tamaulipas | 7 |
| Café costeñito, S.A. de C.V. | 1,750 |
| José Hector Velez Sánchez | 5,800 |
| Yenileme, s.a. de c.v. | 29,200 |

* El importe de \$92,940 son servicios personales pendientes de pago, los cuales se cubrirán durante el ejercicio 2019.

* El importe de \$588,501 corresponde a proveedores pendientes de pago, los cuales serán cubiertos durante el ejercicio 2019.



INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2019
9



Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

Becas y otras ayudas para programas 195,096 **195,096**

* Las transferencias otorgadas por pagar a corto plazo, son becas y otras ayudas para programas a promotores del proyecto estatal de Jóvenes por Tamaulipas 2016 con un importe de \$110,000, para el proyecto de idiomas para todos 2019 por un importe de \$14,400, becas de hijos de servidores públicos por un importe de \$19,560 y el resto son ayudas sociales de proyectos 2018; los cuales se pagarán durante el ejercicio 2019.

Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo

Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo 148,830 **148,830**

Otras Cuentas por pagar a corto plazo

Acreedores diversos 663 **663**

* Las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo y las otras cuentas por pagar a corto plazo (acreedores diversos), serán pagadas durante este ejercicio 2019.

PATRIMONIO

Hacienda pública/Patrimonio contribuido 67,789 **67,789**

Aportaciones 67,789

Hacienda pública/Patrimonio generado 2,098,878 **2,098,878**

Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro) 574,018

Resultados de ejercicios anteriores 1,524,860

2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas **6,469,611**

Las transferencias Internas se integran por ingresos que recaudaron en las cuentas bancarias del Organismo y por ingresos que la Secretaría de

Finanzas cargó a nuestro presupuesto ya que ellos hicieron los pagos directamente por nosotros, esto se hizo como sigue:

Ingresos que se recaudaron en las cuentas bancarias del IJT 4,394,148

Ministración por Gasto Corriente capítulo 2000 enero a junio de 2019 135,080

Ministración por Gasto Corriente capítulo 3000 enero a junio de 2019 942,374

Ministración por Gasto Corriente capítulo 1000 enero a junio de 2019 3,307,265

Ministración por Gasto Corriente capítulo 4000 enero a junio de 2019 9,429

Programas 2018: 591,019

De Joven a Joven 426,269

Idiomas para todos 164,750

Ingresos que pagó la Secretaría de Finanzas por IJT 1,484,444

Compensaciones a nivel directivo y operativo enero a junio 2019 1,466,934

Pago de ISSSTE 17,510

Otros Ingresos y Beneficios **236**

Ingresos Financieros 236

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales **4,733,703**

Remuneraciones al personal de carácter permanente 1,576,063

Remuneraciones adicionales y especiales 1,800,460

Seguridad Social 528,063

Otras prestaciones sociales y económicas 737,190

Pago de estímulos a servidores públicos 91,928

Materiales y Suministros **148,904**

Materiales de administración, emisión de documentos y artículos of. 28,902

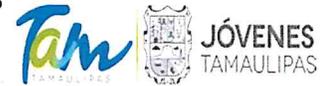
Alimentos y utensilios 5,136

Combustibles, lubricantes y aditivos 114,135

Herramientas, Refacciones y Accesorios 731



INSTITUTO DE LA JUVENTUD DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2019
9



| | | |
|---|---------|-------------------|
| <u>Servicios Generales</u> | | 798,266 |
| Servicios básicos | 6,539 | |
| Servicios de arrendamiento | 20,880 | |
| Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios | 21,023 | |
| Servicios financieros, bancarios y comerciales | 17,912 | |
| Servicio de instalación, reparación, mantenimiento | 1,010 | |
| Servicios de traslado y viáticos | 141,371 | |
| Servicios oficiales | 473,183 | |
| Otros servicios generales | 116,349 | |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | | |
| <u>Ayudas sociales</u> | | 182,560.00 |
| Ayudas sociales a personas | 163,000 | |
| Becas | 19,560 | |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | | |
| <u>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</u> | | 32,396 |
| Depreciación de Bienes Muebles | 32,396 | |
| Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | 574,018 |

[Handwritten mark]

3. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

| Concepto | Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejerc. Ant. | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio | Total |
|---|--|--|---|-------------------|
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio 2018 | | | | 67,789 |
| Aportaciones | 67,789 | | | 67,789 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2018 | | | | 8,119,710 |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | 7,343,307 | 7,343,307 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 776,403 | | 776,403 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018 | 67,789 | 776,403 | 7,343,307 | 8,187,500 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto Contribuido del Ejercicio 2019 | | | | 0 |
| Aportaciones | | | | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2019 | | | | -6,020,833 |
| Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | -6,769,289 | -6,769,289 |
| Resultado de ejercicios Anteriores | | 748,457 | | 748,457 |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio del Ejercicio 2019 | 67,789 | 1,524,860 | 574,018 | 2,166,667 |

4. 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:

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Efectivo | 6,000 | 6,000 |
| Efectivo en Bancos –Tesorería | 478,464 | 0 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | 684,245 | 7,319,679 |
| 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 | 1,168,709 | 7,325,679 |

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

Sin movimientos

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

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------|------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 606,414 | 7,395,761 |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i> | | |
| Depreciación | 32,396 | 52,454 |
| Amortización | 0 | 0 |
| 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 |

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS CONTABLES

Instituto de la Juventud de Tamaulipas
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(Cifras en pesos)

| | | |
|--|-----|------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 6,469,611 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 236 |
| Ingresos Financieros | 236 | |
| Incremento por variación de inventarios | - | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | - | |
| Disminución del exceso de provisiones | - | |
| Otros ingresos y beneficios varios | - | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | - | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | - |
| Productos de capital | - | |
| Aprovechamientos capital | - | |
| Ingresos derivados de financiamientos | - | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | - | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 6,469,847 |

| Instituto de la Juventud de Tamaulipas Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2019 (Cifras en pesos) | | |
|---|--------|------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 5,863,433 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | - |
| Mobiliario y equipo de administración | - | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | - | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | - | |
| Vehículos y equipo de transporte | - | |
| Equipo de defensa y seguridad | - | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | - | |
| Activos biológicos | - | |
| Bienes inmuebles | - | |
| Activos intangibles | - | |
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | | 32,396 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 32,396 | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | 5,895,829 |

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



M.C. PABLO DAVID CASTRO CAMARGO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

1. Cuentas de Orden Contables:

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Bienes bajo contrato en comodato | 1,642,925 |
| Contrato de comodato por bienes | 1,642,925 |

* El Instituto de la Juventud de Tamaulipas tiene contratos de comodatos de bienes muebles los cuales se integran dentro de cuentas de orden en los estados financieros.

2. Cuentas de Orden Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

| | |
|--|------------|
| Ley de Ingresos Estimada | 14,588,103 |
| Ley de Ingresos por ejecutar | 9,425,754 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 1,307,262 |
| Ley de Ingresos Devengada | 6,469,611 |
| Ley de Ingresos Recaudada | 6,469,611 |

Cuentas de egresos

| | |
|-------------------------------------|------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado | 14,588,103 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | 10,031,932 |
| Presupuesto de Egresos Modificado | 1,307,262 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | 5,863,433 |
| Presupuesto de Egresos Devengado | 5,863,433 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | 5,804,754 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | 5,803,854 |

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



DR. PABLO DAVID CASTRO CAMARGO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Instituto de la Juventud de Tamaulipas, proveen información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos que así lo requieran.

El objeto del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más revelantes que influyeron en las decisiones del período, y que son 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 Económica y Financiera

El Instituto de la Juventud de Tamaulipas tiene básicamente dos fuentes de financiamiento: Estatal y Federal.

3. Autorización e Historia

Antes el Instituto Tamaulipeco de la Juventud "ITJUVE" se crea como un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propio, y domicilio en Cd. Victoria, Tamaulipas, el cual dependerá normativamente de la Secretaría de Desarrollo Social del Estado conforme al decreto N° 174 publicado en el periódico oficial N° 31 del 15 de abril del 2000, el cual presentó modificaciones en varios artículos. Tal es el caso del artículo 1° que a la letra dice: Se crea el organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Tamaulipas, denominado "Instituto de la Juventud de Tamaulipas", en lo subsecuente el "Instituto", con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio legal en Victoria, Tamaulipas, coordinado administrativamente por la Secretaría de Desarrollo Social del Estado; conforme con el decreto N°LXI 134 publicado el día 8 de noviembre del 2011, entrando en vigor un día después de su publicación.

A partir del mes de septiembre de 2015 se lleva a cabo la descentralización de la nómina del Gobierno del Estado y el Instituto de la Juventud de Tamaulipas. Y se abrió cuenta bancaria en Santander a nombre del Instituto de la Juventud de Tamaulipas para ministrar la Compensación del personal de este Organismo, esta cuenta la maneja directamente la Secretaría de Finanzas, quien realiza directamente la dispersión a los trabajadores por este concepto.

Así mismo en ese mismo mes de septiembre de 2015 se abrieron dos cuentas bancarias en Banorte a nombre del Instituto de la Juventud de Tamaulipas una para ministrar la nómina del personal de este Organismo y la otra para las obligaciones fiscales (pago de impuestos), estas cuentas se manejan directamente por el Instituto de la Juventud de Tamaulipas.

4. Organización y objeto social

Dentro de los objetivos principales del Instituto de la Juventud de Tamaulipas se encuentra ejecutar la política estatal de la juventud, que permita incorporar plenamente a los jóvenes al desarrollo del estado, asesorar al Ejecutivo Estatal en la planeación y programación de las políticas y acciones relacionadas con el desarrollo de la juventud, promover coordinadamente con las dependencias y entidades de la Administración Política Estatal en el ámbito de sus respectivas competencias, las acciones destinadas a mejorar el nivel de vida de la juventud, así como sus expectativas sociales y culturales.

Organigrama



5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Instituto, da cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de ingresos, presupuestos, contabilidad y gasto público del estado de Tamaulipas, por tanto deberá cumplir con lo establecido por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Debido a que en el presente ejercicio fiscal se está implementando lo establecido por el CONAC.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

El registro contable se realiza de conformidad a lo estipulado por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y dentro de las normas y lineamientos vigentes aplicables de acuerdo al CONAC para tal fin.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Los valores presentados son en moneda Nacional, no teniendo cuenta bancaria ni inversiones en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| | | |
|--|-----------|----------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | | 247,043 |
| Muebles de oficina y estantería Federal | 84,621 | |
| Equipo de cómputo y de tecnologías de la información Estatal | 92,568 | |
| Equipo de cómputo y de tecnologías de la información Federal | 241,915 | |
| Otros Mobiliarios y eq. De admón. Estatal | 4,349 | |
| Otros Mobiliarios y eq. De admón. Federal | 94,013 | |
| Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo | - 270,423 | |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreación | | 129,827 |
| Equipos y aparatos audiovisuales Federal | 109,764 | |
| Cámaras fotográficas y de videos Estatal | 45,598 | |
| Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo | - 25,535 | |
| Vehículos y equipo de transporte | | 2 |
| Vehículos y equipo de transporte | 528,406 | |
| Depreciación acumulada de equipo de transporte | - 528,404 | |
| <u>Activos Intangibles</u> | | |
| Software | | 36,438 |
| Software | 36,438 | |

* En este periodo se informan las depreciaciones acumuladas al 30 de junio de 2019, de los bienes adquiridos a partir del ejercicio del 2012 a la fecha de este informe, prorrateándose según la vida útil de cada bien. Se informa que para los parámetros de estimación de vida útil de los bienes que se depreciaron se consideró la tabla recomendada por el CONAC "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación".

* El Instituto de la Juventud de Tamaulipas cuenta con un patrimonio que se tiene físicamente pero no se ha integrado en los estados financieros, debido a que a la fecha continúan en el proceso de desincorporación, los cuales para incorporarlos al activo del Instituto es necesario asignarles un valor a cada bien.

* El Instituto de la Juventud de Tamaulipas tiene contratos de comodatos de bienes muebles los cuales se integran dentro de cuentas de orden en los estados financieros.

9. Fideicomisos, Mandato y Análogos

No se cuenta con ningún fideicomiso, Mandato o Análogo.

10. Reporte de la Recaudación

| Concepto | Monto |
|--|---------------------|
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | \$ 6,469,611 |
| Ingresos Financieros | \$ 236 |
| Total | \$ 6,469,847 |

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica

12. Calificaciones Otorgadas

No aplica

13. Procesos de Mejora

No se cuenta con ningún Proceso de Mejoras.

14. Información por segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

Posteriormente al cierre se reintegrarán los deudores diversos y gastos de viaje que quedaron pendientes, así como el pago de pasivos provisionados para cumplir con ellos en el siguiente periodo.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas sobre la información financiera del Instituto de la Juventud de Tamaulipas en este periodo que se informa.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados financieros

Para darle certidumbre a los Estados Financieros, éstos se presentan debidamente rubricados y se incluye la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

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



LIC. PABLO DAVID CASTRO CAMARGO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

