

**SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE TAMAULIPAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**



9

**A. NOTAS DE DESGLOSE**

**Información Contable**

**1. Notas al Estado de Situación Financiera**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Esta cuenta presenta un saldo por \$234,655.12, el cual esta integrado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	No. DE CUENTA	IMPORTE	EJERCICIO	COMENTARIOS
EFFECTIVO		10,220	2019	CAJA CHICA
SANTANDER	18-00010378-9	489	2019	GRATIFICACIONES
BANORTE	1046317761	48,669	2019	SUELDOS
BANORTE	1046326624	72,508	2019	MATERIALES Y SUMINISTROS
BANORTE	1046329438	63,672	2019	SERVICIOS GENERALES
BANORTE	1078867511	39,099	2019	PROGRAMAS Y PROYECTOS
BANORTE	1046331730	-	2019	SE DIO DE BAJA POR FALTA DE MOVIMIENTO
BANORTE	1046337705	-	2019	SE DIO DE BAJA POR FALTA DE MOVIMIENTO
SANTANDER	18-00007307-0	-	2018	CANCELADA
BANORTE	0593927724	-	2018	CANCELADA
BANORTE	0593927667	-	2018	CANCELADA
BANORTE	0593927733	-	2018	CANCELADA
BANORTE	0593927742	-	2018	CANCELADA
BANORTE	0593927751	-	2018	CANCELADA
<b>TOTAL</b>		<b>234,655</b>		

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

CONCEPTO	IMPORTE
DEUDOR DIVERSOS	201
DEPOSITO EN GARANTIA ARRENDAMIENTO OFICINA	25,000
<b>TOTAL</b>	<b>25,201</b>

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS) (NO APLICA)  
 INVERSIONES FINANCIERAS (NO APLICA)

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

\* Esta cuenta presenta un saldo por \$252,560.00

CONCEPTO	SALDO BIENES MUEBLES	DEPRECIACION ACUMULADA	POR DEPRECIAR	PORCENTAJE DE DEPRECIACION
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	116,318	0	116,318	10
EQUIPO DE COMPUTO	136,242	0	136,242	33
<b>TOTAL</b>	<b>252,560</b>	<b>0</b>	<b>252,560</b>	<b>0</b>

ESTIMACIONES Y DETERIOROS (NO APLICA)  
 OTROS ACTIVOS (NO APLICA)

**PASIVOS**

1.- Relación de Cuentas por Pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo)

Dicha cuenta se divide en impuestos por pagar con un saldo de \$52,795.07 y acreedores diversos por \$5,227.

los cuales se distribuyen de la siguiente manera:

ACREEDORES DIVERSOS: Lic. Abelardo Perales Huerta \$5,227.00

**IMPUESTOS POR PAGAR**

IMPUESTOS POR PAGAR	
ISR RETENIDO POR SUELDOS	35,809
APORTACIONES POR RETIRO	333
APORTACIONES POR PENSIONES	7,137
SEGURIDAD SOCIAL	3,638
ISR RETENIDO POR HONORARIOS	5,879
ISR RETENIDO POR ARRENDAMIENTO	-
<b>TOTAL</b>	<b>52,795</b>



SECRETARÍA EJECUTIVA DEL  
**SISTEMA ESTATAL  
 ANTICORRUPCIÓN  
 DE TAMAULIPAS**

2.- Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo Plazo (NO APLICA)

3.- Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera (NO APLICA)



## 2. Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

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

INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	IMPORTE
CAPITULO 1000	2,323,846
CAPITULO 2000	282,400
CAPITULO 3000	1,659,150
	<b>4,265,395</b>

### Gastos y Otras Pérdidas

**SERVICIOS PERSONALES:** Esta cuenta presenta un saldo de \$2,315,317.52 el cual está representado por las remuneraciones pagadas al personal, tales como sueldos, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de una relacion laboral.

**MATERIALES Y SUMINISTROS:** El saldo es de \$196,587.23 y representa las adquisiciones efectuadas de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios públicos para el desempeño de las actividades administrativas de la Secretaria.

**SERVICIOS GENERALES:** Con un saldo de \$1,540,159.87 el cual se origina por los pagos efectuados de todo tipo de servicio que se contraten con particulares

## 3. Notas al Estado de Variaciones a la Hacienda Pública/Patrimonio

RESULTADOS DEL EJERCICIO **\$213,331**

## 4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### Efectivo y equivalentes

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

	2019	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	234,655	52,713
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	25,201	356,458
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>259,856</b>	<b>409,171</b>

b) Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplico en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso (**SIN MOVIMIENTOS**)

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

	2019	2018
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>213,331</b>	<b>110,631</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0	0
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)



## SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE TAMAULIPAS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

9



## 5.- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

## SECRETARIA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCION DE TAMAULIPAS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2019

(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	4,265,395.00	4265,395.00
2.- Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios.		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		0
Productos de capital		
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		4,265,395.00

## SECRETARIA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCION DE TAMAULIPAS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2019

(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos ( Presupuestarios no contables		4,052,065.00
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		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		



SECRETARÍA EJECUTIVA DEL  
SISTEMA ESTATAL  
ANTICORRUPCIÓN  
DE TAMAULIPAS

**SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE TAMAULIPAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**



9

Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>4,052,065.00</b>

\_\_\_\_\_  
**PRESIDENTE DEL ORGANO DE GOBIERNO**  
**O REPRESENTANTE LEGAL**  
 Autorizó

\_\_\_\_\_  
**LIC. ABELARDO PERALES HUERTA**  
 Responsable de Elaboración

\_\_\_\_\_  
**LIC. ABELARDO PERALES HUERTA**  
**TITULAR DE LA ENTIDAD**  
 Elaboró y Presentó

**B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**1. Cuentas Contables**

**ACTIVO:**

Efectivo y Equivalentes \$234,655.00  
 Otros Activos Circulantes \$25,201.00  
 Activo Fijo \$252,560.00

**PASIVO: Acreedores Diversos, Impuestos por Pagar**

Acreedores \$5,227.00  
 Impuestos por Pagar \$52,795.00

**2. Cuentas Presupuestarias**

<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>		
<b>8.1 LEY DE INGRESOS</b>		
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	21,972,444.00
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	3,792,337.00
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ES	-13,914,712.00
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	4,265,395.00
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	4,265,395.00
<b>8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	21,972,444.00
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	4,005,667.00
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGR	-13,914,712.00
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETID	4,052,065.00
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	4,052,065.00
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	4,052,065.00
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADOS	4,052,065.00



**SECRETARÍA EJECUTIVA DEL**  
**SISTEMA ESTATAL**  
**ANTICORRUPCIÓN**  
**DE TAMAULIPAS**

**SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE TAMAULIPAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**



**C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

Esta cuenta pública tiene como propósito comprobar que la recaudación, administración, manejo, custodia y aplicación de los ingresos y egresos durante el ejercicio fiscal 2019, se ejercieron en los términos de las disposiciones legales y administrativas aplicables, así como también proveer información financiera, esto para su fácil comprensión para la ciudadanía, así mismo que el Congreso tenga el acceso a ella para los fines que cada quien lo requiera.

**2. Panorama Económico y financiero (No Aplica)**

**3. Autorización e Historia**

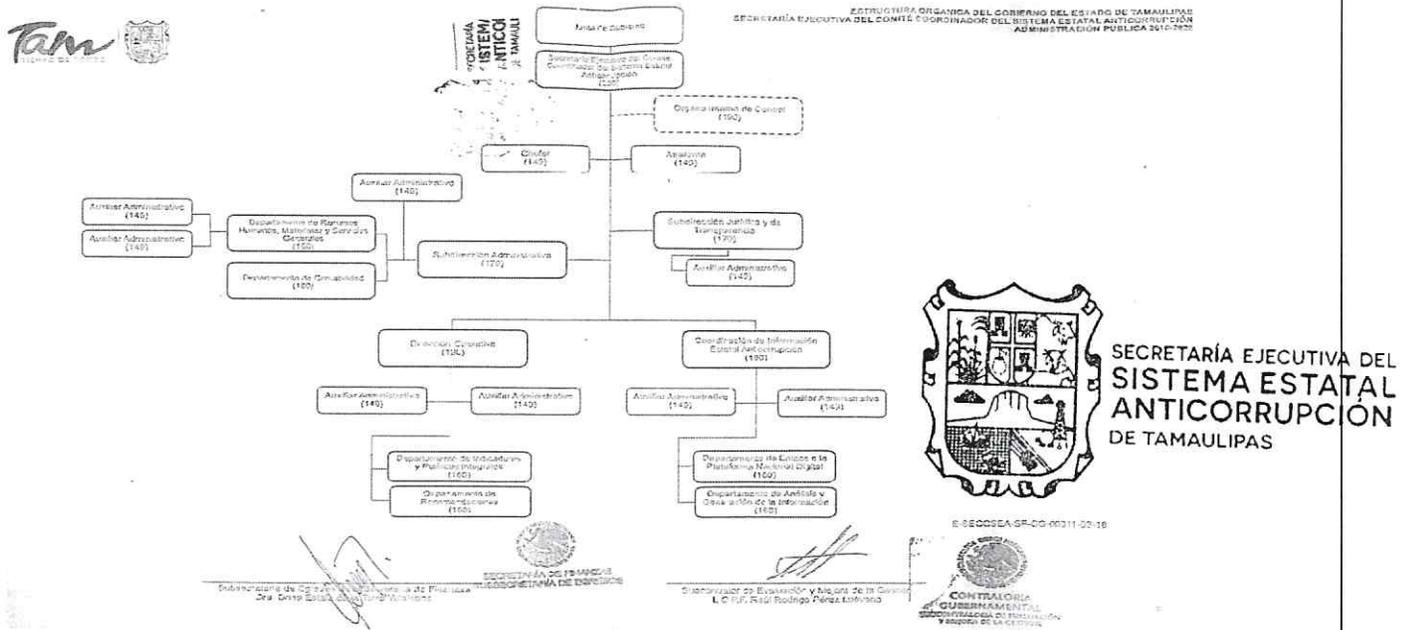
La Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Tamaulipas, fue creada por la Ley del Sistema Estatal Anticorrupción de Tamaulipas, mediante decreto LXIII-181, de fecha 2 de junio de 2017, en cumplimiento a la entrada en vigor del Sistema Nacional Anticorrupción el 18 de julio de 2016. 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.

**4. 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

**5. Base 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.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas (Sin movimientos)**

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección de Riesgo Cambiario (No Aplica)**

**SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE TAMAULIPAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**



9

**8. Reporte analítico del Activo**

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	52,713	4,692,162	4,510,220	234,655
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	356,458	2,591	333,848	25,201
BIENES MUEBLES	252,560			252,560

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos (No Aplica)**

**10. Reporte de la Recaudación (NO APLICA)**

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

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
IMPUESTOS POR PAGAR	13,699	659,951	699,047	52,795
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,771	3,267	3,724	5,227
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	532,631	537,131	4500	0

**12. Calificaciones Otorgadas (No Aplica)**

**13. Procesos de Mejora (No Aplica)**

**14. Información por Segmentos (No Aplica)**

**15. Eventos Posteriores al Cierre (sin Movimientos)**

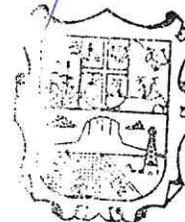
**16. Partes Relacionadas (No Aplica)**

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

\_\_\_\_\_  
 PRESIDENTE DEL ORGANÓ DE GOBIERNO  
 O REPRESENTANTE LEGAL  
 Autorizó

\_\_\_\_\_  
 LIC. ABELARDO PERALES HUERTA  
 TITULAR DE LA ENTIDAD  
 Elaboró y Presentó

\_\_\_\_\_  
 LIC. ABELARDO PERALES HUERTA  
 Responsable de Elaboración



SECRETARÍA EJECUTIVA DEL  
 SISTEMA ESTATAL  
 ANTICORRUPCIÓN  
 DE TAMAULIPAS