

ACTA 011/2013

ACTA DE LA SESIÓN DEL CONSEJO GENERAL DEL INSTITUTO ESTATAL DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA, DE FECHA VEINTE DE MARZO DE DOS MIL TRECE. -----

Siendo las doce horas con cinco minutos del día veinte de marzo de dos mil trece, se reunieron los integrantes del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, Ciudadanos Consejeros: Contador Público Certificado, Álvaro Enrique Traconis Flores, Licenciado en Derecho, Miguel Castillo Martínez, e Ingeniero Civil, Víctor Manuel May Vera, con la asistencia de la Secretaria Ejecutiva, Licenciada en Derecho, Leticia Yaroslava Tejero Cámara, para efectos de celebrar la sesión de Consejo para la que fueron convocados conforme al primer párrafo del artículo 31 del Reglamento Interior del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública del Estado de Yucatán.

Previo al comienzo de la sesión el Consejero Presidente, en términos del artículo 17 de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, exhortó al público asistente a permanecer en silencio, guardar orden y respeto y no solicitar el uso de la palabra, ni expresar comentarios durante la sesión.

Una vez realizado lo anterior, la Secretaria Ejecutiva, de conformidad con el numeral 6, inciso d) de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, procedió al pase de lista de asistencia correspondiente, encontrándose presentes todos los Consejeros y la Secretaria Ejecutiva, informando la existencia del quórum reglamentario, por lo que en virtud de lo señalado en los ordinales 4, incisos d) y e) y 14 de los Lineamientos en comento, el Consejero Presidente declaró legalmente constituida la sesión, acorde al segundo punto del Orden del Día.

Posteriormente, solicitó a la Secretaria Ejecutiva que enterara acerca del Orden del Día de la presente sesión, por lo que esta, atendiendo a lo expuesto en el artículo 6 inciso e) de los multicitados Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, dio lectura del mismo en los siguientes términos:

I.- Lista de Asistencia.

II.- Declaración de estar legalmente constituida la sesión.



III.- Lectura del orden del día.

IV.- Asunto en cartera:

Único.- Aprobación, en su caso, de los estados e informes financieros correspondientes al mes de febrero de dos mil trece.

V.- Asuntos Generales:

VI.- Clausura de la sesión y orden de la redacción del acta.

Es relevante recalcar, que en lo atinente al quinto punto del Orden del Día, el Consejero Presidente, previa consulta que efectuara a los demás integrantes del Consejo General, precisó que no hay asuntos generales a tratar en la presente sesión.

Seguidamente, procedió a dar inicio al único asunto en cartera, siendo éste la aprobación, en su caso, de los estados e informes financieros correspondientes al mes de febrero de dos mil trece. Ulteriormente, concedió la palabra a la Secretaria Ejecutiva, para que en el ejercicio de sus facultades presentara los estados e informes financieros en cuestión, quien a su vez propuso que para efectos de mayor entendimiento, dichos estados e informes financieros, fueran presentados por el Director de Administración y Finanzas del Instituto, Contador Público Certificado, David Roberto Suárez Pacheco, lo cual fue aprobado por unanimidad de votos de los Consejeros. En tal virtud, los estados e informes financieros referidos se presentaron en los siguientes términos:

"Los estados e informes financieros correspondientes al 28 de febrero de dos mil trece comprenden:

- *Estado de situación financiera al 28 de febrero de 2013 y 31 de enero de 2013.*
- *Estado de actividades del 01 de enero al 28 de febrero de 2013 y del 01 de enero al 31 de enero de 2013.*
- *Estado de flujos de efectivo del 01 de enero al 28 de febrero de 2013 y del 01 de enero al 31 de enero de 2013.*
- *Estado de cambios en la situación financiera del 01 de enero al 28 de febrero de 2013 y del 01 de enero al 31 de enero de 2013.*

- Estado de variaciones en la hacienda pública/patrimonio del 01 de enero al 28 de febrero de 2013 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012.
- Estado de ingresos y egresos del 01 de enero al 28 de febrero de 2013 y del 01 de enero al 31 de enero de 2013.
- Notas a los estados financieros al 28 de febrero de 2013 y 31 de enero de 2013.
- Conciliación bancaria del mes de febrero de 2013.
- Estado del ejercicio del presupuesto al 28 de febrero de 2013.
- Estado analítico de ingresos presupuestales al 28 de febrero de 2013.
- Cuenta económica al 28 de febrero de 2013.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DE 2013 Y 31 DE ENERO DE 2013

ACTIVO	febrero 2013	Enero 2013
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y equivalentes-Nota 1a	\$ 1,552,441.96	\$ 1,535,345.74
Efectivo	\$ 4,845.00	\$ 1,983.17
Bancos dependencias y otros	\$ 297,596.96	\$ 33,362.57
Inversiones temporales	\$ 1,250,000.00	\$ 1,500,000.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes-Nota 1b)	\$ 343,244.55	\$ 271,915.19
Cuentas por cobrar a corto plazo- Transferencias Internas por cobrar	\$ 198,107.50	\$ 198,107.50
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$ 50.28	\$ 50.28
Contribuciones por recuperar a corto plazo	\$ 3,761.22	\$ 4,112.28
Deudores por anticipos de tesorería	\$ 193.55	\$ 135.13
Préstamos otorgados a corto plazo	\$ 141,132.00	\$ 69,510.00
Derechos a recibir Bienes o servicios- Nota 1c	\$ 208,178.94	\$ 188,257.00
Anticipo a proveedores por prestación de servicios	\$ -	\$ -
Anticipo a proveedores de bienes intangibles	\$ -	\$ -
Otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ 208,178.94	\$ 188,257.00
Almacenes-Nota 1d	\$ 56,480.14	\$ 62,610.83
Almacén de materiales y suministros de consumo	\$ 56,480.14	\$ 62,610.83
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$ 2,160,345.59	\$ 2,058,128.76

ACTIVO NO CIRCULANTE

Otros activos no circulantes	\$ 109,396.95	\$ 109,396.95
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes-Depósitos en garantía- Nota 1e	\$ 109,396.95	\$ 109,396.95
Bienes muebles- Nota 1f y 1g)	\$ 2,330,224.78	\$ 2,191,688.95
Mobiliario y equipo de administración	\$ 3,094,583.83	\$ 2,936,588.96
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 241,931.85	\$ 212,249.09
Vehículos y Equipo de transporte	\$ 584,690.00	\$ 584,690.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 93,615.06	\$ 93,615.06
Depreciación acumulada de muebles	\$ (1,684,595.96)	\$ (1,635,454.16)
Activos intangibles-Nota 1f y 1g)	\$ 384,301.82	\$ 349,175.54
Software	\$ 155,200.01	\$ 155,200.01
Licencias	\$ 256,846.49	\$ 220,167.29
Amortización acumulada de activos intangibles	\$ (27,744.68)	\$ (26,191.76)
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 2,823,923.55	\$ 2,650,261.44
Total de activos	\$ 4,984,269.14	\$ 4,708,390.20

PASIVO

	febrero 2013	Enero 2013
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a corto plazo-Nota 1h)	\$ 640,414.39	\$ 615,787.56
Servicios personales por pagar a C.P.	\$ 283,684.15	\$ 158,067.46
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 29,096.08	\$ 127,769.44
Retenciones y contribuciones por pagar a C.P.	\$ 327,634.16	\$ 329,950.66
Otros pasivos a corto plazo	\$ 1,302.90	\$ 647.00
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 1,302.90	\$ 647.00
Total de PASIVOS CIRCULANTES	\$ 641,717.29	\$ 616,434.56
SUMA DEL PASIVO	\$ 641,717.29	\$ 616,434.56

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO-Nota 2

Patrimonio contribuido		
Aportaciones	\$ 1,428,031.20	\$ 1,428,031.20
Total Patrimonio contribuido	\$ 1,428,031.20	\$ 1,428,031.20
Patrimonio generado		
Resultado de ejercicios anteriores	\$ 1,743,278.23	\$ 1,743,278.23
Resultado del Ejercicio (ahorro/desahorro)	\$ 1,171,242.42	\$ 920,646.21
Total Patrimonio generado	\$ 2,914,520.65	\$ 2,663,924.44

Total de hacienda pública/patrimonio	\$	4,342,551.85	\$	4,091,955.64
Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	\$	4,984,269.14	\$	4,708,390.20

**ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2013
Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2013**

	Febrero de 2013	Acumulado al 28 de febrero de 2013	%	Acumulado al 31 de Enero 2013	%
Ingresos y otros beneficios-Nota 3 a					
<u>Ingresos de la gestión</u>					
Total Ingresos de gestión	\$ -	\$ -		\$ -	
Aprocheamientos de tipo corriente-Mutuas	\$ -	\$ -		\$ -	
<u>Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas</u>					
Transferencias del resto del sector público-Nota 3 a)	\$ 2,025,384.00	\$ 4,664,612.00	97.38%	\$ 2,639,228.00	97.37%
Total transferencias	\$ 2,025,384.00	\$ 4,664,612.00	97.38%	\$ 2,639,228.00	97.37%
<u>Otros ingresos y beneficios</u>					
<u>ingresos financieros</u>					
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	\$ 3,489.75	\$ 6,075.23	0.13%	\$ 2,585.48	0.10%
<u>otros ingresos y beneficios</u>					
Otros ingresos y beneficios varios- Aplicación de estímulos Nota 3 a)	\$ 50,991.00	\$ 119,555.00	2.50%	\$ 68,564.00	2.53%
Total Otros ingresos	\$ 54,480.75	\$ 125,630.23	2.62%	\$ 71,149.48	2.63%
Total Ingresos	\$ 2,079,864.75	\$ 4,790,242.23	100.00%	\$ 2,710,377.48	100.00%
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS-Nota 3b					
<u>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</u>					
Servicios personales	\$ 1,316,267.80	\$ 2,637,889.47	55%	\$ 1,321,621.67	46%
Materiales y suministros	\$ 66,226.94	\$ 112,666.28	2%	\$ 46,439.34	2%
Servicios generales	\$ 366,079.08	\$ 767,054.62	16%	\$ 370,975.54	14%
Total GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 1,748,573.82	\$ 3,517,610.37	73%	\$ 1,739,036.55	64%
<u>Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas</u>					
Ayudas sociales	\$ -	\$ -	0%	\$ -	0%
Total de Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$ -	\$ -	0%	\$ -	0%
<u>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</u>					
<u>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia, amortizaciones y provisiones</u>					
Depreciación de bienes muebles-Nota 1g)	\$ 49,141.80	\$ 98,283.60	2%	\$ 49,141.80	2%
Amortización de activos intangibles-Nota 1g)	\$ 1,552.92	\$ 3,105.84	0%	\$ 1,552.92	0%
Total OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 50,694.72	\$ 101,389.44	2%	\$ 50,694.72	2%
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 1,829,268.54	\$ 3,618,999.81	76%	\$ 1,789,731.27	66%
Ahorro/desahorro neto del ejercicio	\$ 250,596.21	\$ 1,171,242.42	24%	\$ 920,646.21	34%

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2013 Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO 2013

	Feb-13	Ene-13
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Origen	\$ 4,784,167.00	\$ 2,707,792.00
Ingresos por multas	0	0
<u>Transferencias, Asignación y subsidios</u>		
Transferencias al resto del sector público	\$ 4,664,612.00	\$ 2,639,228.00
<u>Otros ingresos y beneficios</u>		
Otros ingresos- Aplicación de estímulos	\$ 119,555.00	\$ 68,564.00

Aplicación	\$ (3,244,938.37)	\$ (1,525,741.29)
Servicios personales	\$ (2,412,424.68)	\$ (1,203,136.39)
Materiales y suministros	\$ (89,591.27)	\$ (32,721.93)
Servicios generales	\$ (742,922.42)	\$ (289,882.97)
Transferencias y subsidios	\$ -	\$ -
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	\$ 1,539,228.63	\$ 1,182,050.71
Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión	\$ (288,180.51)	\$ (22,210.31)
Origen	\$ 6,075.23	\$ 2,585.48
Productos financieros corrientes	\$ 6,075.23	\$ 2,585.48
Aplicación	\$ (294,255.74)	\$ (24,795.79)
Bienes muebles e inmuebles	\$ (254,909.70)	\$ (22,128.95)
Intangibles	\$ (39,346.04)	\$ (2,666.84)
Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento	\$ (172,485.81)	\$ (98,374.31)
Aplicación	\$ (172,485.81)	\$ (98,374.31)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$ (31,193.99)	\$ (28,411.85)
Incremento de otros activos	\$ (141,291.82)	\$ (69,962.46)
Incremento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 1,078,562.31	\$ 1,061,466.09
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	\$ 473,879.65	\$ 473,879.65
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	\$ 1,552,441.96	\$ 1,535,345.74

Ver Nota 4 a los estados financieros

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2013 Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2013

	Feb-13	Ene-13
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Ahorro/desahorro del período	\$ 1,171,242.42	\$ 920,646.21
Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo		
Depreciación	\$ 98,283.60	\$ 49,141.80
Amortización	\$ 3,105.84	\$ 1,552.92
Decremento (incremento) en almacenes	\$ 79,848.10	\$ 13,717.41
Incremento de servicios personales por pagar	\$ 283,684.15	\$ 158,067.46
Incremento (decremento) en proveedores	\$ 14,252.91	\$ 67,823.15
Incremento en otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 1,302.90	\$ 647.00
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 1,390.10	\$ 924.46
Incremento en transferencias internas por cobrar	\$ -	\$ -
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ (47,806.16)	\$ (27,884.22)
Productos financieros corrientes	\$ (6,075.23)	\$ (2,585.48)
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ -
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	\$ 1,539,228.63	\$ 1,182,050.71
Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión	\$ (288,180.51)	\$ (22,210.31)
Origen	\$ 6,075.23	\$ 2,585.48
Productos financieros corrientes	\$ 6,075.23	\$ 2,585.48
Aplicación	\$ (294,255.74)	\$ (24,795.79)
Bienes muebles e inmuebles	\$ (254,909.70)	\$ (22,128.95)
Intangibles	\$ (39,346.04)	\$ (2,666.84)
Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento	\$ (172,485.81)	\$ (98,374.31)
Aplicación	\$ (172,485.81)	\$ (98,374.31)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$ (31,193.99)	\$ (28,411.85)
Incremento de otros activos	\$ (141,291.82)	\$ (69,962.46)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 1,078,562.31	\$ 1,061,466.09
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	\$ 473,879.00	\$ 473,879.65
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	\$ 1,552,441.31	\$ 1,535,345.74

**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO DEL
01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2013 Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2012**

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	OTROS INCREMENTOS PATRIMONIALES	TOTAL
Hacienda pública/patrimonio neto al final del ejercicio 2011	\$ 1,428,031.20	\$ 17,082.55	\$ 1,351,377.18	\$ -	\$ -	\$ 2,796,500.83
Variaciones de la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio	-	1,351,377.18	978,568.88	-	-	374,808.50
Resultado del ejercicio Ahorro/desahorro de 2012			\$ 374,808.50			\$ 374,808.50
Otras variaciones de la hacienda pública Aplicación del ahorro/desahorro del ejercicio anterior		\$ 1,351,377.18	\$ (1,351,377.18)			\$ -
Saldo neto en la Hacienda pública/patrimonio al final del mes de Diciembre de 2012	\$ 1,428,031.20	\$ 1,368,489.73	\$ 374,808.50	\$ -	\$ -	\$ 3,171,309.43
Resultado del ejercicio Ahorro/desahorro de 2013			\$ 1,171,242.42			\$ 1,171,242.42
Otras variaciones de la hacienda pública Aplicación del ahorro/desahorro del ejercicio anterior		\$ 374,808.50	\$ (374,808.50)			\$ -
Saldo neto en la Hacienda pública/patrimonio al final del mes de febrero de 2013	\$ 1,428,031.20	\$ 1,743,278.23	\$ 1,171,242.42	\$ -	\$ -	\$ 4,342,551.85

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO
DE 2013 Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2013**

	FEBRERO DE 2013	ACUMULADO A FEBRERO 2013	ENERO DE 2013
SALDO INICIAL	\$ 1,256,648.21	\$ 370,123.00	\$ 370,123.00
Ingresos			
Aprovechamientos-Ingresos por multas			\$ -
Transferencias, subsidios y otras ayudas	\$ 2,025,384.00	\$ 4,664,612.00	\$ 2,639,228.00
Ingresos derivados de financiamientos-Intereses Ganados	\$ 3,489.75	\$ 6,075.23	\$ 2,585.48
Otros Ingresos-Estímulos fiscales	\$ 50,991.00	\$ 119,555.00	\$ 68,564.00
TOTAL	\$ 2,079,864.75	\$ 4,790,242.23	\$ 2,710,377.48
Egresos Estatales			
servicios personales	\$ 1,334,974.62	\$ 2,701,806.93	\$ 1,366,832.31
Materiales y suministros	\$ 60,096.25	\$ 92,818.18	\$ 32,721.93
Servicios generales	\$ 397,294.20	\$ 751,693.32	\$ 354,399.12
Apoyos subsidios y transferencias	\$ -	\$ -	\$ -
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 224,356.83	\$ 294,255.74	\$ 69,898.91
TOTAL DE EGRESOS	\$ 2,016,721.90	\$ 3,840,574.17	\$ 1,823,052.27
SALDO FINAL	\$ 1,319,791.06	\$ 1,319,791.06	\$ 1,256,648.21
EXISTENCIAS AL INICIO DEL PERIODO			
EFFECTIVO E INVERSIONES	\$ 1,535,345.74	\$ 473,879.65	\$ 473,879.65
OTROS ACTIVOS	\$ 337,737.03	\$ 268,524.57	\$ 268,524.57
PASIVOS	-\$ 616,434.56	-\$ 372,281.22	-\$ 372,281.22
	370,123.00	370,123.00	370,123.00
EXISTENCIAS AL FINAL DEL PERIODO			
EFFECTIVO E INVERSIONES	\$ 1,552,441.96	\$ 1,552,441.96	\$ 1,535,345.74
OTROS ACTIVOS	\$ 409,066.39	\$ 409,066.39	\$ 337,737.03
PASIVOS	-\$ 641,717.29	-\$ 641,717.29	-\$ 616,434.56
	\$ 1,319,791.06	\$ 1,319,791.06	\$ 1,256,648.21

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 28 FEBRERO DE 2013 Y 31 DE
ENERO DE 2013**

1.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

a) Efectivo y equivalentes

Este rubro incluye inversiones temporales en instrumentos financieros de renta fija en instituciones bancarias con vencimiento normal de siete días hasta catorce días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>28-02-13</u>	<u>31-01-13</u>
Efectivo	\$ 4,845.00	\$ 1,983.17
Bancos, dependencias y otras	\$ 297,596.96	\$ 33,362.57
inversiones temporales	\$ 1'250,000.00	\$ 1'500,000.00
	\$ 1'552,441.96	\$ 1'535,345.74

No existen fondos con afectación específica.

Las inversiones temporales se realizan en instrumentos de renta fija a plazo entre siete a catorce días.

b) Derechos a recibir efectivo o equivalentes

Cuentas por cobrar a corto plazo

Existen transferencias del Gobierno del Estado de Yucatán pendientes de cobro que ascienden a \$198,107.50 en febrero y enero de 2013. Dicho saldo proviene del mes de agosto de 2012.

Préstamos otorgados a corto plazo

Esta cuenta presenta los siguientes saldos

Préstamos otorgados a corto plazo	28 de Febrero de 2013	31 de Enero de 2013
Luis Cohuo Medina	\$ 6,300.00	\$ 7,000.00
Rebeca Barbudo Aranda	\$ 7,900.00	\$ 8,690.00

Maribel Ordoñez Rodríguez	\$ 8,082.00	\$ 8,980.00
Elina Estrada Aguilar	\$ 11,000.00	\$ 0.00
Miguel Castillo Martínez	\$ 60,000.00	\$ 0.00
Hilen Nehmeh Marfil	\$ 8,000.00	\$ 10,000.00
Sergio Vermont Gamboa	\$ 3,750.00	\$ 4,250.00
María Aracelly Pacheco Pinelo	\$ 7,900.00	\$ 8,690.00
Eduardo Alonso Marín Hernández	\$ 5,400.00	\$ 6,000.00
Gerardo Manuel Fernández Sierra	\$ 7,000.00	\$ 6,000.00
María José Andueza Puerto	\$ 3,500.00	\$ 4,500.00
Clarissa Abigail Torres Martín	\$ 8,100.00	\$ 0.00
Jesús Antonio Guzmán Solís	\$ 4,200.00	\$ 5,400.00
Totales	\$ 141,132.00	\$ 69,510.00

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes:

Esta cuenta presenta los siguientes saldos

Contribuciones por recuperar a corto plazo	28-02-2013	31-01-2013
I.S.R. retenido por bancos	\$ 579.95	\$ 579.95
Subsidio al empleo	\$ 237.27	\$ 588.33
Saldo a favor ISR retenido	\$ 2,944.00	\$ 2,944.00
Total	\$ 3,761.22	\$ 4,112.28

c) Derechos a recibir bienes o servicios

Los otros derechos a recibir bienes o servicios representan erogaciones efectuadas por servicios que se recibirán en el futuro en un plazo no mayor a doce meses, se cargan a gastos mensualmente por la parte devengada. Los saldos por estos conceptos son los siguientes:

	28-02-2013	31-01-2013
Seguros pagados por anticipado	\$ 143,553.71	\$ 117,099.90
Hosting pagado por anticipado	\$ 57,872.48	\$ 63,786.45
Licencias antivirus pagadas por anticipado	\$ 6,752.75	\$ 7,370.65
Total	\$ 208,178.94	\$ 188,257.00

d) Almacenes de Materiales y Suministros de Consumo

Su saldo representa el valor de la existencia de toda clase de materiales y suministros de consumo, requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas del Instituto, su

movimiento refleja los consumos realizados respecto a la existencia del cierre del mes anterior. Su saldo se integra de la siguiente manera:

Subcuenta	Febrero 2013	Enero 2013
Materiales Y Equipos Menores de Oficina	\$ 32,075.54	\$36,764.98
Materiales y artículos de Construcción y reparación.	\$ 24,404.60	\$25,845.85
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$ 0.00	\$ 0.00
Total	\$ 56,480.14	\$62,610.83

e) Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo

Los otros derechos a recibir efectivo o equivalentes se originan de depósitos entregados en garantía de cumplimiento de diversos contratos. Se integran de la siguiente manera:

	<u>28-02-2013</u>	<u>31-01-2013</u>
Lilia Beatriz Cuevas Muñoz	\$ 21,000.00	\$ 21,000.00
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 7,635.00	\$ 7,635.00
Autosur, S.A. de C.V.	\$ 9,145.17	\$ 9,145.17
Ingrid Saynes Knape	\$ 26,223.78	\$ 26,223.78
Iusacell, S.A. de C.V.	\$ 599.00	\$ 599.00
Comisión Federal de Electricidad	\$ 11,794.00	\$ 11,794.00
Financiera Bepensa, S.A. de C.V.	\$ 33,000.00	\$ 33,000.00
	\$ 109,396.95	\$ 109,396.95

f) Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Para efectos de que los estados financieros del mes de diciembre de 2011 estén armonizados con la presentación prevista en el Manual de contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo de Armonización contable (CONAC), en cumplimiento a lo previsto en el artículo CUARTO del "Acuerdo por el que se emite el manual de contabilidad gubernamental", que establece que en cumplimiento con los artículos 7 y cuarto transitorios, fracción II, de la Ley de contabilidad, los Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y Entidades Federativas, las Entidades y los Órganos Autónomos, deberán realizar los registros contables y presupuestarios con base en el Manual de Contabilidad Gubernamental, a más tardar el 31 de diciembre de 2011, en el mes de diciembre de 2011 se realizaron reclasificaciones a las distintas cuentas de los bienes muebles e intangibles propiedad del Instituto y en el ejercicio actual se sigue la misma presentación para quedar como sigue:

A febrero de 2013

	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E.</u>	<u>M.O.I.</u>	<u>Depreciación del ejercicio 2013</u>	<u>Depreciación Acumulada</u>
Mobiliario y Equipo de Administración					
Equipo de cómputo			\$ 1'900,045.33	\$ 65,392.65	\$ 903,937.01
Mobiliario y Equipo	10%	10 años	\$ 795,148.79	\$ 12,196.05	\$ 171,020.16
Equipo de administración			\$ 399,389.71	\$ 5,317.37	\$ 49,287.74
Total Mobiliario y Equipo de Administración			\$ 3'094,583.83	\$ 82,906.07	\$ 1'124,244.91
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo					
Equipos y aparatos audiovisuales			\$ 214,720.40	\$ 3,083.96	\$ 28,086.49
Cámaras fotográficas y de video	10%	10 años	\$ 27,211.45	\$ 453.52	\$ 4,740.91
Total Mobiliario y Equipo educativo y recreativo	10%	10 años	\$ 241,931.85	\$ 3,537.48	\$ 32,827.40
Vehículos y Equipo de transporte	25%	4 años	\$ 584,690.00	\$ 10,300.42	\$ 500,987.92
Maquinaria, otros equipos y herramientas					
Maquinaria y Equipo Industrial			\$ 5,379.94	\$ 89.67	\$ 627.55
Equipo de comunicación			\$ 45,289.61	\$ 734.22	\$ 20,897.89
Otros Equipos	10%	10 años	\$ 3,224.80	\$ 53.74	\$ 376.23
Equipo de generación eléctrica			\$ 39,720.71	\$ 662.00	\$ 4,634.06
Total Maquinaria, otros equipos y herramientas			\$ 93,615.06	\$ 1,539.63	\$ 26,535.73
Gran total de activos			\$ 4'014,820.74	\$ 98,283.60	\$ 1'684,595.96

A enero de 2013

	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E.</u>	<u>M.O.I.</u>	<u>Depreciación del ejercicio 2013</u>	<u>Depreciación Acumulada</u>
Mobiliario y Equipo de Administración					
Equipo de cómputo			\$ 1'837,036.73	\$ 32,696.32	\$ 871,240.59
Mobiliario y Equipo	10%	10 años	\$ 780,509.82	\$ 6,098.02	\$ 164,922.14
Equipo de administración			\$ 319,042.41	\$ 2,658.69	\$ 46,629.05
Total Mobiliario y Equipo de Administración			\$ 2'936,588.96	\$ 41,453.03	\$ 1'082,791.78
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo					
Equipos y aparatos audiovisuales	10%	10 años	\$ 185,037.64	\$ 1,541.98	\$ 26,544.50
Cámaras fotográficas y de video			\$ 27,211.45	\$ 226.76	\$ 4,514.15
Total Mobiliario y Equipo educativo y recreativo	10%	10 años	\$ 212,249.09	\$ 1,768.74	\$ 31,058.65
Vehículos y Equipo de transporte	25%	4 años	\$ 584,690.00	\$ 5,150.21	\$ 495,837.71
Maquinaria, otros equipos y herramientas					
Maquinaria y Equipo Industrial			\$ 5,379.94	\$ 44.83	\$ 582.82
Equipo de comunicación			\$ 45,289.61	\$ 367.11	\$ 20,530.78
Otros Equipos	10%	10 años	\$ 3,224.80	\$ 26.87	\$ 349.34
Equipo de generación eléctrica			\$ 39,720.71	\$ 331.01	\$ 4,303.08
Total Maquinaria, otros equipos y herramientas			\$ 93,615.06	\$ 769.82	\$ 25,766.02
Gran total de activos			\$ 3'827,143.11	\$ 49,141.80	\$ 1'635,454.16

El Instituto cuenta con dos vehículos, un Ford Ghia modelo 1991 y un Ford Escort modelo 1995, que fueron transferidos por el Gobierno del Estado de Yucatán para su uso, que actualmente se encuentran en desuso por estar en malas condiciones y que se estima con un valor residual poco

significativo. Asimismo, con motivo de un convenio de coordinación celebrado entre el Instituto y la entonces Secretaría de Desarrollo Urbano y Obras Públicas del Estado de Yucatán el 25 de febrero de 2005, esta última realizó inversiones en el Instituto con recursos FIES del año 2005, entre las cuales se encuentran adquisiciones de mobiliario y equipo, equipo de cómputo y equipo de administración, que no está registrado en la contabilidad, de acuerdo a contestación de fecha 16 de junio de 2005 mediante oficio XV-791-SUB.SEP.773/05, emitido por la entonces Secretaría de la Contraloría General del Estado de Yucatán. Se estima que dichos bienes por la antigüedad y uso tienen un valor razonable poco significativo. El Instituto controla su uso mediante resguardos.

La depreciación se determina utilizando el método de línea recta, aplicando la tasa determinada de acuerdo a la vida útil estimada de los bienes al monto original de la inversión, al año siguiente de la adquisición.

En el mes de noviembre de 2012 se suscitó un accidente con un vehículo del Instituto por el cual se están realizando los trámites con la compañía aseguradora para la indemnización respecto al daño sufrido a dicho vehículo. Se espera recuperar el valor comercial de éste vehículo.

Intangibles

A febrero de 2013

<u>Tipo de bien</u>	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E.</u>	<u>Monto original De la inversión</u>	<u>Amortización del ejercicio</u>	<u>Amortización Acumulada</u>
Software	5%	20 años	\$ 155,200.01	\$ 1,293.34	\$ 9,052.94
Licencias	5%	20 años	\$ 256,846.49	\$ 1,812.50	\$ 18,691.74
			-----	-----	-----
			\$ 412,046.50	\$ 3,105.84	\$ 27,744.68
			=====	=====	=====

A enero de 2013

<u>Tipo de bien</u>	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E.</u>	<u>Monto original De la inversión</u>	<u>Amortización del ejercicio</u>	<u>Amortización Acumulada</u>
Software	5%	20 años	\$ 155,200.01	\$ 646.67	\$ 8,406.27
Licencias	5%	20 años	\$ 220,167.29	\$ 906.25	\$ 17,785.49
			-----	-----	-----
			\$ 375,367.30	\$ 1,552.92	\$ 26,191.76
			=====	=====	=====

La amortización se determina utilizando el método de línea recta, aplicando la tasa determinada de acuerdo a la vida útil estimada de los bienes al monto original de la inversión al año siguiente de la adquisición. Incluye este concepto las inversiones en software y licencias informáticas propiedad del Instituto y cuyo uso excede de un año. En el mes de diciembre de 2011 se efectuaron reclasificaciones de presentación para dividir el software de las licencias que hasta el 31 de diciembre de 2010 se presentaban agrupadas y en 2011 las adquisiciones se registraron dividiendo la erogación por este concepto.

g) Estimaciones o deterioros

No se aplicó estimación por deterioro de activos durante 2013 y 2012 por estimarse sin importancia relativa su posible efecto. Las bajas de activo se aplican mediante acuerdo del Consejo General para su baja y posterior desincorporación. En los años 2013 y 2012 no ha habido acuerdos del Consejo General en ese sentido.

h) Pasivo circulante o a corto plazo

Las cuentas con saldos más importantes dentro de los pasivos son las siguientes:

Servicios personales por pagar a corto plazo	28-02-2013	31-01-2013	Plazo de pago
Prima vacacional por pagar	\$ 50,617.59	\$ 25,501.36	90-120 días
Ajuste al calendario por pagar	\$ 30,544.55	\$ 30,544.55	90-120 días
Aguinaldo por pagar	\$ 202,522.01	\$ 102,021.55	180-menor a 365
	<u>\$ 283,684.15</u>	<u>\$ 158,067.46</u>	

Proveedores por pagar a corto plazo.	28-02-2013	31-01-2013	Plazo de pago
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 5,124.00	\$ 5,209.00	1-30 días
Volkswagen Leasing, S.A. de C.V.	\$ 9,145.17	\$ 9,145.17	1-30 días
Operadora Turística Mérida, S.A.	\$ 0.00	\$ 12,014.00	1-30 días
Diego Alejandro Pérez López	\$ 0.00	\$ 28,652.00	1-30 días
Govea Producciones S.A. de C.V.	\$ 3,480.00	\$ 0.00	1-30 días
Delgado y Compañía, S.A. de C.V.	\$ 0.00	\$ 27,853.92	1-30 días
Operadora Peninsular, S.A. de C.V.	\$ 0.00	\$ 8,792.67	1-30 días
CTP computación, S.A. de C.V.	\$ 0.00	\$ 17,249.20	1-30 días
Compañía Tipográfica Yucateca; S.A. de C.V.	\$ 0.00	\$ 18,853.48	1-30 días
Operadora OMX, S.A. de C.V.	\$ 2,056.70	\$ 0.00	1-30 días
Multiservicios Tun, S.A. de C.V.	\$ 1,170.21	\$ 0.00	1-30 días
Grupo Editorial del Sureste S.A. de C.V.	\$ 2,320.00	\$ 0.00	1-30 días
Yolanda Pérez Campos	\$ 5,800.00	\$ 0.00	1-30 días
	<u>\$ 29,096.08</u>	<u>\$ 127,769.44</u>	

Retenciones y contribuciones por pagar	<u>28-02-2013</u>	<u>31-01-2013</u>	<u>Plazo de pago</u>
Retención I.S.R. por honorarios	\$ 447.55	\$ 0.00	1-30 días
Retención de IVA	\$ 6,110.66	\$ 5,691.54	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	\$ 5,335.96	\$ 5,335.98	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	\$ 166,184.98	\$ 168,735.42	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	\$ 37,946.59	\$ 37,963.75	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	\$ 9,198.40	\$ 10,279.59	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	\$ 76,185.02	\$ 76,115.38	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	\$ 26,225.00	\$ 25,829.00	1-30 días
	\$ 327,634.16	\$ 329,950.66	

Todos los pasivos son susceptibles de pago a la fecha de su exigibilidad por estar programados para su liquidación.

2.-NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

a) Durante el período no se realizaron variaciones en el patrimonio contribuido.

b) El patrimonio generado únicamente se afecta por el ahorro/desahorro neto del período.

3.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

a) Ingresos de gestión

Los ingresos por transferencias, asignaciones y subsidios, se integran de la siguiente manera:

Transferencias del resto del sector público	\$	Febrero 2013 4'664,612.00	\$	Enero 2013 2'639,228.00
---	----	------------------------------	----	----------------------------

Los ingresos por aprovechamientos de tipo corriente se integran de la siguiente manera:

Ingresos por multas	\$	Febrero 2013 0.00	\$	Enero 2013 0.00
---------------------	----	----------------------	----	--------------------

Los otros ingresos y beneficios se integran de la siguiente manera:

Otros ingresos por aplicación de estímulos	\$	Febrero 2013 119,555.00	\$	Enero 2013 68,564.00
--	----	----------------------------	----	-------------------------

b) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas acumuladas al 28 de febrero de 2013 y 31 de enero de 2013 se integran de la siguiente manera:

Gastos:

Concepto	febrero-13	enero-13
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$3,618,999.81	\$1'789,731.27
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$3,517,610.37	\$1'739,036.55
Servicios personales	\$2,637,889.47	\$1'321,621.77
Remuneraciones al personal permanente	\$1,870,397.86	\$949,207.17
Sueldos y ajuste al calendario	\$1,870,397.86	\$949,207.17
Remuneraciones al personal transitorio	\$55,799.66	\$22,028.90
Honorarios asimilables a salarios	\$0.00	\$0.00
Sueldo base al personal eventual	\$45,799.66	\$18,008.90
Retribuciones de carácter social	\$10,000.00	\$4,020.00
Remuneraciones adicionales y especiales	\$260,946.70	\$129,957.06
Prima vacacional	\$52,189.34	\$25,991.41
Gratificación de fin de año	\$208,757.36	\$103,965.65
Compensaciones por servicios eventuales	\$0.00	\$0.00
Seguridad social	\$178,382.94	\$90,904.74
Cuotas de seguridad social	\$152,300.40	\$76,115.38
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$5,685.28	\$2,987.18
Seguro gastos médicos mayores	\$20,397.26	\$11,802.18
Otras prestaciones sociales y económicas	\$272,362.31	\$129,523.80
Liquidaciones por indemnizaciones	\$0.00	\$0.00
Prestaciones y haberes de retiro	\$83,663.31	\$35,479.80
Vales de despensa	\$188,699.00	\$94,044.00
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$0.00	\$0.00
Otras prestaciones	\$0.00	\$0.00
Materiales y suministros	\$112,666.28	\$46,439.34
Materiales administración, emisión y artículos	\$58,038.91	\$22,580.83
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$18,848.84	\$5,500.61
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$63.73	\$63.73
Material Estadístico y Geográfico	\$0.00	\$0.00
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$30,852.34	\$12,427.49
Material impreso e información digital	\$7,671.00	\$3,986.00
Material de Limpieza	\$603.00	\$603.00
Alimentos y utensilios	\$12,064.30	\$7,080.30
Alimentación de personas	\$8,462.95	\$5,711.95
Productos alimenticios para personas	\$3,408.00	\$1,175.00

Utensilios para el servicio de alimentación	\$193.35	\$193.35
Materiales y artículos de construcción y reparación.	\$3,794.65	\$0.00
Productos minerales no metálicos	\$340.60	\$0.00
Cemento y productos de concreto	\$0.00	\$0.00
Cal, yeso y productos de yeso	\$974.40	\$0.00
Madera y productos de madera	\$0.00	\$0.00
Material eléctrico y electrónico	\$302.01	\$0.00
Artículos metálicos para la construcción	\$2,177.64	\$0.00
Materiales complementarios	\$0.00	\$0.00
Otros materiales y artículos de construcción	\$0.00	\$0.00
Productos químicos farmacéuticos y laboratorio	\$0.00	\$0.00
Productos químicos básicos	\$0.00	\$0.00
Fertilizantes, pesticidas y otros	\$0.00	\$0.00
Medicinas y productos farmacéuticos	\$0.00	\$0.00
Materiales, accesorios y suministros médicos	\$0.00	\$0.00
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$30,529.80	\$15,330.00
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos.	\$30,330.00	\$15,330.00
Lubricantes y aditivos	\$199.80	\$0.00
Vestuario, blancos, prendas y artículos deportivos	\$4,825.60	\$0.00
Blancos y Otros Textiles	\$4,825.60	\$0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$3,413.02	\$1,448.21
Herramientas menores	\$0.00	\$0.00
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$2,035.80	\$1,241.20
Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	\$0.00	\$0.00
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$207.01	\$207.01
Refacciones y accesorios equipo de transporte	\$1,170.21	\$0.00
Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	\$0.00	\$0.00
Servicios generales	\$767,054.62	\$370,975.54
Servicios básicos	\$65,656.70	\$30,478.49
Servicio energía eléctrica	\$27,196.00	\$8,028.00
Servicio de agua potable	\$427.00	\$427.00
Servicio Telefónico convencional	\$8,631.00	\$5,436.00
Servicio telefonía celular	\$10,820.00	\$5,209.00
Servicio de telecomunicaciones	\$0.00	\$0.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$13,848.58	\$7,146.61
Servicio postal	\$4,734.12	\$4,231.88

Handwritten signatures and initials are present on the right side of the page, including a large signature at the top right, several smaller initials in the middle, and a signature at the bottom right.

Servicios de arrendamiento	\$227,509.36	\$105,220.44
Arrendamiento de edificios y locales	\$123,794.74	\$61,897.37
Arrendamiento de mobiliario	\$4,019.08	\$0.00
Arrendamiento de equipo de transporte	\$84,290.34	\$42,145.17
Arrendamiento maquinaria y equipo	\$0.00	\$0.00
Patente, regalías y otros	\$14,784.90	\$684.10
Otros arrendamientos	\$620.30	\$493.80
Serv. profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	\$51,526.81	\$12,265.13
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$0.00	\$0.00
Servicio de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades relacionadas	\$0.00	\$0.00
Servicios de consultoría en tecnología de Información	\$24,146.56	\$0.00
Servicios para capacitación a servidores	\$2,146.00	\$0.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$1,679.29	\$348.45
Otros servicios comerciales	\$1,113.60	\$0.00
Servicios de vigilancia	\$22,441.36	\$11,916.68
Servicios Profesionales, científicos	\$0.00	\$0.00
Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$24,315.31	\$12,944.06
Intereses, descuentos y otros servicios bancarios	\$585.22	\$446.02
Servicios de cobranza, investigación crediticia y similar	\$0.00	\$0.00
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza(edificios)	\$8,387.84	\$4,407.17
Seguro de bienes patrimoniales	\$319.76	\$168.01
Seguros vehiculares	\$9,993.57	\$5,519.53
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$5,028.92	\$2,403.33
Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación	\$82,359.49	\$44,050.38
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$37,656.21	\$19,823.64
Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de administración.	\$2,366.40	\$0.00
Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	\$0.00	\$2,088.00
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$4,538.00	\$0.00
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	\$1,276.00	\$1,276.00
Instalaciones	\$6,032.00	\$6,032.00
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$25,932.08	\$12,069.94
Servicios de jardinería y fumigación	\$4,558.80	\$2,760.80
Servicios comunicación social y publicidad	\$188,042.89	\$95,511.64
Difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$188,042.89	\$95,511.64

gr
ml

→

8
7
1

Servicios industria fílmica, del sonido y video	\$0.00	\$0.00
Servicios traslado y viáticos	\$60,709.39	\$35,087.83
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$42,206.86	\$25,655.86
Pasajes Internacionales Aéreos para servidores públicos	\$0.00	\$0.00
Pasajes Terrestres	\$0.00	\$0.00
Pasajes nacionales terrestres para servidores públicos	\$4,799.00	\$2,229.00
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$13,703.53	\$7,202.87
Viáticos para labores de campo	\$0.00	\$0.00
Servicios oficiales	\$13,792.67	\$8,792.67
Gastos de orden social	\$0.00	\$0.00
Congresos y convenciones	\$8,792.67	\$8,792.67
Exposiciones	\$5,000.00	\$0.00
Gastos de representación	\$0.00	\$0.00
Otros servicios generales	\$53,142.00	\$26,625.00
Otros impuestos y derechos	\$1,088.00	\$796.00
Penas, multas y accesorios	\$0.00	\$0.00
Impuesto sobre nóminas	\$52,054.00	\$25,829.00
Transferencias, asignaciones, subsidios	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00
Ayudas servicio social y estadías	\$0.00	\$0.00
Compensaciones por servicios carácter social	\$0.00	\$0.00
Premios por concursos	\$0.00	\$0.00
Premios, recompensas, pensiones	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$101,389.44	\$50,694.72
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$101,389.44	\$50,694.72
Depreciación de bienes muebles	\$98,283.60	\$49,141.80
Amortización de activos intangibles	\$3,105.84	\$1,552.92

La cuenta 1131 de sueldos al personal de carácter permanente representa las erogaciones devengadas por sueldos y ajuste al calendario del personal de base del Instituto.

4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

a) Efectivo y equivalentes

A continuación se presenta el análisis de los saldos inicial y final del rubro de efectivo y equivalentes que se presentan en la última parte del estado de flujo de efectivo.

	<u>28-02-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
Efectivo	\$ 4,845.00	\$ 3,090.78
Bancos, dependencias y otras	\$ 297,596.96	\$ 170,788.87
Inversiones temporales	\$ 1'250,000.00	\$ 300,000.00
	\$ 1'552,441.96	\$ 473,879.65

b) Las adquisiciones de bienes muebles e intangibles en los meses que se señalan fueron las siguientes:

	<u>Febrero 2013</u>	<u>Enero 2013</u>
<u>Mobiliario y Equipo de Administración</u>		
Equipo de cómputo	\$ 63,008.60	\$ 17,249.20
Mobiliario y Equipo	\$ 14,638.97	\$ 48,746.82
Equipo de administración	\$ 80,347.03	\$ 0.00
Total Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 157,994.87	\$ 65,996.02
<u>Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</u>		
Equipos y aparatos audiovisuales	\$ 29,682.76	\$ 0.00
Cámaras fotográficas y de video	\$ 0.00	\$ 0.00
Total Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo de transporte	\$ 29,682.76	\$ 0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo de comunicación	\$ 0.00	\$ 1,236.05
Otros Equipos	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo de generación eléctrica	\$ 0.00	\$ 0.00
Total Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 0.00	\$ 1,236.05
<u>Intangibles</u>		
Licencias	\$ 36,679.20	\$ 2,666.84
Gran total de activos	\$ 224,356.83	\$ 69,898.91

El 100% de las adquisiciones de 2013 y 2012, fueron realizadas con las transferencias de capital del Gobierno del Estado.

c) Conciliación entre el ahorro/des-ahorro neto y el importe de las actividades de operación.

	Feb-13	Ene-13
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Ahorro/desahorro del periodo	\$ 1,171,242.42	\$ 920,646.21
Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo		
Depreciación	\$ 98,283.60	\$ 49,141.80
Amortización	\$ 3,105.84	\$ 1,552.92
Decremento (Incremento) en almacenes	\$ 19,848.10	\$ 13,717.41
Incremento (decremento) en proveedores	\$ 14,252.91	\$ 67,823.15

Incremento en otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 1,302.90	\$ 647.00
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 1,390.10	\$ 924.46
Incremento en transferencias internas por cobrar	\$ -	\$ -
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ (47,806.16)	\$ (27,884.22)
Productos financieros corrientes	\$ (6,075.23)	\$ (2,585.48)
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ -

Flujos netos de efectivo de actividades de gestión \$ 1,539,228.63 \$ 1,182,050.71

d) Estado de Flujos de efectivo.

	Feb-13	Ene-13
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Origen	\$ 4,784,167.00	\$ 2,707,792.00
Ingresos por multas	0	0
Transferencias, Asignación y subsidios		
Transferencias al resto del sector público	\$ 4,664,612.00	\$ 2,639,228.00
Otros ingresos y beneficios		
Otros ingresos- Aplicación de estímulos	\$ 119,555.00	\$ 68,564.00
Aplicación	\$ (3,244,938.37)	\$ (1,525,741.29)
Servicios personales	\$ (2,412,424.68)	\$ (1,203,136.39)
Materiales y suministros	\$ (89,591.27)	\$ (32,721.93)
Servicios generales	\$ (742,922.42)	\$ (289,882.97)
Transferencias y subsidios	\$ -	\$ -
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	\$ 1,539,228.63	\$ 1,182,050.71
Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión		
Origen	\$ 6,075.23	\$ 2,585.48
Productos financieros corrientes	\$ 6,075.23	\$ 2,585.48
Aplicación	\$ (294,255.74)	\$ (24,795.79)
Bienes muebles e inmuebles	\$ (254,909.70)	\$ (22,128.95)
Intangibles	\$ (39,346.04)	\$ (2,666.84)
Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento	\$ (172,485.81)	\$ (98,374.31)
Aplicación	\$ (172,485.81)	\$ (98,374.31)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$ (31,193.99)	\$ (28,411.85)
Incremento de otros activos	\$ (141,291.82)	\$ (69,962.46)
Incremento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 1,078,562.31	\$ 1,061,466.09
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	\$ 473,879.65	\$ 473,879.65
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	\$ 1,552,441.96	\$ 1,535,345.74

e) Estado de Cambios en la Situación Financiera.

	Feb-13	Ene-13
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Ahorro/desahorro del periodo	\$ 1,171,242.42	\$ 920,646.21
Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo		
Depreciación	\$ 98,283.60	\$ 49,141.80
Amortización	\$ 3,105.84	\$ 1,552.92
Decremento (Incremento) en almacenes	\$ 19,848.10	\$ 13,717.41
Incremento de servicios personales por pagar	\$ 283,684.15	\$ 158,067.46
Incremento (decremento) en proveedores	\$ 14,252.91	\$ 67,823.15
Incremento en otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 1,302.90	\$ 647.00
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 1,390.10	\$ 924.46
Incremento en transferencias internas por cobrar	\$ -	\$ -
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ (47,806.16)	\$ (27,884.22)
Productos financieros corrientes	\$ (6,075.23)	\$ (2,585.48)
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ -
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	\$ 1,539,228.63	\$ 1,182,060.71
Flujos netos de efectivo de actividades de inversión	\$ (288,180.51)	\$ (22,210.31)
Origen	\$ 6,075.23	\$ 2,585.48
Productos financieros corrientes	\$ 6,075.23	\$ 2,585.48
Aplicación	\$ (294,255.74)	\$ (24,795.79)
Bienes muebles e inmuebles	\$ (254,909.70)	\$ (22,128.95)
Intangibles	\$ (39,346.04)	\$ (2,666.84)
Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento	\$ (172,485.81)	\$ (98,374.31)
Aplicación	\$ (172,485.81)	\$ (98,374.31)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$ (31,193.99)	\$ (28,411.85)
Incremento de otros activos	\$ (141,291.82)	\$ (69,962.46)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 1,078,562.31	\$ 1,061,466.09
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo	\$ 473,879.65	\$ 473,879.65
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	\$ 1,552,441.96	\$ 1,535,345.74

5.-NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN).

a) Los ingresos presupuestales se detallan con amplitud en la nota 6G.

b) Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En febrero de 2013 se efectuaron adecuaciones presupuestales entre partidas del gasto y de calendario. En enero de 2013 se efectuaron adecuaciones presupuestales entre partidas del gasto, derivadas de la autorización del Consejo General de incorporar al presupuesto del ejercicio 2013, los remanentes acumulados al 31 de diciembre de 2012. Asimismo se efectuaron adecuaciones al calendario autorizadas por el Consejo General.

El estado que guarda el presupuesto por capítulos es el siguiente:

Febrero de 2013

CAPITULOS	NOMBRE	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE
TOTALES		\$ 22,955,000.00	\$ 136,663.50	-\$ 30,470.00	\$ 23,061,193.50
1000-0000-000-0000-000000-000	servicios personales	\$ 16,006,433.00	\$ 104,447.84	\$ -	\$ 16,110,880.84
2000-0000-000-0000-000000-000	Materiales y suministros	\$ 950,925.00	\$ 10,300.00	-\$ 11,422.45	\$ 949,802.55
3000-0000-000-0000-000000-000	Servicios generales	\$ 5,120,068.00	\$ 3,245.66	-\$ 15,146.55	\$ 5,108,167.11
4000-0000-000-0000-000000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 45,000.00	\$ -	\$ -	\$ 45,000.00
5000-0000-000-0000-000000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 832,574.00	\$ 18,670.00	-\$ 3,901.00	\$ 847,343.00

CAPITULOS	NOMBRE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO
TOTALES		\$ 18,316,290.28	\$ 4,744,903.22	\$ 2,016,721.90	\$ 3,840,574.17	\$ 16,299,568.38
1000-0000-000-0000-000000-000	servicios personales	\$ 15,874,322.03	\$ 436,558.81	\$ 1,334,974.62	\$ 2,701,806.93	\$ 14,339,347.41
2000-0000-000-0000-000000-000	Materiales y suministros	\$ 92,818.18	\$ 856,984.37	\$ 60,066.25	\$ 92,818.18	\$ 32,721.93
3000-0000-000-0000-000000-000	Servicios generales	\$ 2,254,894.33	\$ 2,853,272.78	\$ 397,294.20	\$ 751,693.32	\$ 1,857,600.13
4000-0000-000-0000-000000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ -	\$ 45,000.00	\$ -	\$ -	\$ -
5000-0000-000-0000-000000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 294,255.74	\$ 553,087.26	\$ 224,358.83	\$ 294,255.74	\$ 69,898.91

CAPITULOS	NOMBRE	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO ACUMULADO	PAGADO ACUMULADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
TOTALES		\$ 19,220,619.33	\$ 3,425,383.92	\$ 3,248,672.66	\$ 591,901.51
1000-0000-000-0000-000000-000	servicios personales	\$ 13,408,073.91	\$ 2,341,957.76	\$ 2,249,317.61	\$ 452,489.32
2000-0000-000-0000-000000-000	Materiales y suministros	\$ 856,984.37	\$ 89,581.27	\$ 64,363.23	\$ 28,434.95
3000-0000-000-0000-000000-000	Servicios generales	\$ 4,356,473.79	\$ 699,589.15	\$ 868,580.08	\$ 93,113.24
4000-0000-000-0000-000000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 45,000.00	\$ -	\$ -	\$ -
5000-0000-000-0000-000000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 553,087.26	\$ 294,255.74	\$ 278,381.74	\$ 17,864.00

6.-Notas de gestión Administrativa.

a) Panorama económico y financiero:

El Instituto opera considerando un panorama económico en el cual la inflación estimada para el año 2013 y 2012 no excede del 5%, asimismo el tipo de cambio del peso respecto al dólar no influyó sustancialmente en su operación.

b) Autorización e historia:

El Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, es un organismo público autónomo, especializado e imparcial, sin fines de lucro, con personalidad jurídica y patrimonio propios, encargado de garantizar el derecho de acceso a la información pública y protección de datos personales, no sectorizado, con domicilio en la ciudad de Mérida, Yucatán. Su constitución, funcionamiento y operación se regulan por lo dispuesto en la Constitución Política del Estado de Yucatán, por la Ley de Acceso a la Información Pública para el Estado y los Municipios de Yucatán (la Ley), por el Decreto número 515 del 31 de mayo de 2004 que lo crea, por el Decreto número 108 del 18 de agosto de 2008 que lo modifica, por su reglamento interior, así como por las demás leyes, decretos, acuerdos y convenios aplicables.

El 6 de enero de 2012 fue publicada una reforma a la Ley mencionada cambiando entre otras cosas la representación legal del Instituto, que quedó a favor del Consejero Presidente, pudiendo delegar ésta algunas de sus atribuciones.

c) Organización y objeto social:

Su actividad principal es I) vigilar el cumplimiento de la Ley; II) promover en la sociedad el conocimiento, uso y aprovechamiento de la información pública, así como la capacitación y actualización de los servidores públicos en la cultura de acceso a la información pública y protección de datos personales; III) garantizar la protección de los datos personales; IV) recibir fondos de organismos nacionales e internacionales para el mejor cumplimiento de sus atribuciones; V) proponer a las autoridades educativas la inclusión en los programas de estudio de contenidos que versen sobre la importancia social del derecho de acceso a la información pública; VI) Impulsar, conjuntamente con instituciones de educación superior, la investigación, difusión y docencia sobre el derecho de acceso a la información pública; VII) difundir y ampliar el conocimiento sobre la materia de la Ley; VIII) procurar la conciliación de los intereses de los particulares con los de los sujetos obligados cuando éstos entren en conflicto con motivo de la aplicación de la Ley; y IX) implementar un sistema electrónico para ejercer el derecho de acceso a la información.

Se encuentra registrada como entidad no lucrativa para efectos fiscales.

El ejercicio fiscal en curso es el 2013.

Es una persona moral no contribuyente que tiene como obligación retener y enterar Impuesto Sobre la renta e impuesto al Valor Agregado por los servicios de los empleados como asimilables a salarios, honorarios pagados, rentas pagadas y cualquier otro servicio que reciba sujeto a retención.

La estructura organizacional básica está conformada de la siguiente manera:

*Tres Consejeros
Secretaría Ejecutiva
Secretaría Técnica.
5 Direcciones Operativas*

d) Bases de preparación de los Estados financieros:

A la fecha de los estados financieros, para su presentación, se han aplicado las disposiciones normativas emitidas por el CONAC, lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Presupuesto y Contabilidad del Estado de Yucatán, adecuándose la presentación de los estados financieros en el mes de diciembre de 2011 para presentarlos con base en lo dispuesto en el Manual de Contabilidad Gubernamental publicado por el CONAC, de tal manera que las cifras que se presentan en los Estados financieros ya están de acuerdo a lo señalado en el referido manual.

El sistema de Contabilidad Gubernamental

- I. Refleja la aplicación de los principios, normas contables generales y específicas e instrumentos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable aplicables a la fecha de los estados financieros.*
- II. Facilita el reconocimiento de las operaciones de ingresos, gastos, activos, pasivos y patrimoniales.*
- III. Integra el ejercicio presupuestario con la operación contable, a partir de la utilización del gasto devengado;*
- IV. Permite que los registros se efectúen considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestaria y contable;*
- V. Refleja un registro congruente y ordenado de cada operación que genere derechos y obligaciones derivados de la gestión económico-financiera del Instituto;*

Asimismo, la contabilidad se basa en un marco conceptual que representa los conceptos fundamentales para la elaboración de normas, la contabilización, valuación y presentación de la información financiera confiable y comparable

para satisfacer las necesidades de los usuarios y permite ser reconocida e interpretada y aplica los postulados, que tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado, sobre una base acumulativa y se registran a costos históricos.

En el reconocimiento, valuación presentación y revelación de la información financiera se atiende a lo establecido en los postulados básicos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

No se aplicó normatividad supletoria en 2013 y 2012.

e) Políticas contables significativas

A la fecha de los estados financieros no se está aplicando actualización a ninguna cuenta de los estados financieros, ya que no existe una economía que se considere hiperinflacionaria.

No existen operaciones celebradas en el extranjero.

Los compromisos en materia de pensiones al retiro de los trabajadores son asumidos en su totalidad por el Instituto de Seguridad Social para los Trabajadores del Estado de Yucatán (ISSTEY).

Se realizan mensualmente provisiones de aguinaldo por pagar, prima vacacional por pagar y ajuste al calendario por pagar para reconocer los gastos devengados por estos conceptos y se cancelan al realizar los pagos en el propio ejercicio.

Los inmuebles maquinaria y equipo se registran a su costo histórico de adquisición y se deprecian a partir del año siguiente de su adquisición por el método de línea recta considerando la vida útil estimada, tal como se señala en la nota 1 f) y 1g).

Los activos intangibles se registran a su costo histórico de adquisición y se amortizan a partir del año siguiente de su adquisición por el método de línea recta, considerando la vida útil estimada tal como se señala en la nota 1 f) y 1g).

No hay indicios de deterioro importante en los activos de larga duración.

Con motivo de la presentación de los estados financieros del ejercicio 2011 de acuerdo a la estructura establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, las cifras de los estados financieros del ejercicio 2010 fueron reclasificadas en el 2011 y se siguió esta presentación en el ejercicio 2012.

Los principales cambios fueron los siguientes:

No existen reservas creadas en el Instituto.

No se han realizado depuraciones o cancelaciones de saldos.

En agosto de 2012 se contrató la mano de obra para la remodelación de la sala de usos múltiples del Instituto que se encuentra en uno de los predios rentados que se usan para el desarrollo de las actividades, los materiales son proporcionados por el Instituto. En el mes de septiembre se empezó a pagar los avances de dicha remodelación. Los materiales adquiridos fueron cargados a resultados al rubro de materiales y suministros afectando las subcuentas de acuerdo a la naturaleza de los materiales adquiridos y la mano de obra pagada se cargó a gastos del período en el rubro de servicios generales, afectando la subcuenta 3511. La última estimación de avance de obra fue presentada y pagada en el mes de diciembre de 2012.

f) Reporte Analítico del activo

La vida útil y tasa de depreciación y amortización de los bienes muebles e intangibles se detallan en la nota 1 f) y 1g).

Durante el ejercicio no se efectuaron cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

No se encuentran registrados bienes inmuebles y obras en proceso al cierre del ejercicio. Los bienes inmuebles que se utilizan no son propiedad del Instituto.

No existen al 31 de diciembre de 2012 y 2011 bienes en garantía, embargos ni litigios que afecten los activos del Instituto, solamente los depósitos garantía otorgados a proveedores de servicios que se registran como otros derechos a recibir efectivo o equivalentes.

No se ha realizado desmantelamientos de activos.

Las inversiones en valores pasaron de \$ 1'500,000.00 al 31 de enero de 2013 a \$ 1'250,000.00 al 28 de febrero de 2013, el decremento deriva de disponibilidades de efectivo al cierre de cada período.

Baja de bienes muebles:

En el ejercicio 2010 se dio de baja a bienes muebles por la cantidad de \$74,580 que se presenta en renglón específico dentro del estado de actividades. Desde ese ejercicio no se dado de baja a bienes muebles del Instituto.

g) Reporte de recaudación:

Al 28 de febrero y 31 de enero de 2013 la recaudación fue la siguiente:

Febrero de 2013

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN (RECAUDACIÓN /ESTIMACIÓN)
APROVECHAMIENTOS- INGRESOS POR MULTAS	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00	\$ -	0	0	0.00%
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 22,200,000.00	\$ 22,200,000.00	\$ 2,025,384.00	\$ 4,664,612.00	\$ 4,664,612.00	21.01%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO- INTERESES GANADOS	\$ 35,000.00	\$ 35,000.00	\$ 3,469.75	\$ 6,075.23	\$ 6,075.23	17.36%
OTROS APROVECHAMIENTOS- POR APLICACIÓN DE SUBSIDIOS FEDERALES	\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	\$ 50,991.00	\$ 119,555.00	\$ 119,555.00	17.08%
OTROS APROVECHAMIENTOS- POR APLICACIÓN DE REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ 106,193.50		\$ 106,193.50	\$ 106,193.50	100.00%
TOTAL	\$ 22,955,000.00	\$ 23,061,193.50	\$ 2,079,864.75	\$ 4,896,435.73	\$ 4,896,435.73	21.23%

Enero de 2013

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN (RECAUDACIÓN /ESTIMACIÓN)
APROVECHAMIENTOS- INGRESOS POR MULTAS	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00	\$ -	0	0	0.00%
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 22,200,000.00	\$ 22,200,000.00	\$ 2,839,228.00	\$ 2,639,228.00	\$ 2,639,228.00	11.89%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO- INTERESES GANADOS	\$ 35,000.00	\$ 35,000.00	\$ 2,585.48	\$ 2,585.48	\$ 2,585.48	7.38%
OTROS APROVECHAMIENTOS- POR APLICACIÓN DE SUBSIDIOS FEDERALES	\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	\$ 68,564.00	\$ 68,564.00	\$ 68,564.00	9.79%
OTROS APROVECHAMIENTOS- POR APLICACIÓN DE REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ 106,193.50	\$ 106,193.50	\$ 106,193.50	\$ 106,193.50	100.00%
TOTAL	\$ 22,955,000.00	\$ 23,061,193.50	\$ 2,816,570.98	\$ 2,816,570.98	\$ 2,816,570.98	12.21%

Proyección de la recaudación

Para el año 2013 el Instituto proyectó recibir ingresos por transferencias del Gobierno del Estado de Yucatán por \$22'200,000 e ingresos propios por \$ 755,000.00 resultando un total de \$22'955,000.00. Asimismo, en Sesión de Consejo General de enero de 2013, éste acordó incrementar el presupuesto a ejercer al incorporar los remantes de ejercicios anteriores disponibles por la cantidad de \$106,193.50, quedando con esto un presupuesto a ejercer que asciende a la cantidad de \$23'061,193.50.

Para el año 2012 el Instituto proyectó recibir ingresos por transferencias del Gobierno del Estado de Yucatán por \$21'000,000 e ingresos propios por \$102,000.00 resultando un total de \$21'102,000.00. Asimismo, en Sesión de Consejo General de fecha 9 de abril de 2012, se acordó incrementar el presupuesto a ejercer al incorporar los remantes de ejercicios anteriores por la cantidad de \$418,816.95, quedando con esto un presupuesto a ejercer que asciende a la cantidad de \$21'520, 816.95. Asimismo, en sesión de Consejo General del mes de julio de 2012 se acordó incrementar el presupuesto incorporando la estimación de ingresos por estímulos fiscales del ejercicio 2012 por la cantidad de \$ 611,000.00 quedando el presupuesto a ejercer al 31 de diciembre de 2012 en la cantidad de \$ 22'131,816.95.

h) Proceso de mejora:

Las principales políticas de control interno son las siguientes:

- 1.-Las adquisiciones de bienes o servicios son requeridas por las unidades administrativas y previo análisis de la disponibilidad presupuestal se autorizan por la Secretaria Ejecutiva y se emite la orden de compra correspondiente. Se registra el compromiso adquirido. Existen adquisiciones que son autorizadas expresamente por el Consejo General previo a su realización.
- 2.- Los bienes o servicios solicitados se reciben y se registran en la contabilidad al considerarse devengados.
- 3.-Se lleva un control de los bienes muebles adquiridos firmándose el resguardo correspondiente por el personal al que son asignados.
- 4.-Todas las remuneraciones a favor de los trabajadores se encuentran en un tabulador autorizado por el Consejo General. Los pagos de dichas



remuneraciones son autorizadas por la Secretaría Ejecutiva previo a su realización.

5.- Se tienen establecidos diversos programas para medir el desempeño financiero y operativo de las unidades administrativas y se reportan a la Secretaría de Planeación y Presupuesto y se incluyen en el informe de avance semestral y en la cuenta pública.

i) Eventos posteriores al cierre:

No existen eventos posteriores que modifiquen o afecten las cifras de los estados financieros.

j) Partes relacionadas:

El Gobierno del Estado de Yucatán establece influencia significativa respecto al monto y el ejercicio del presupuesto al ser ésta la que determina el monto final del presupuesto que se somete a aprobación del H. Congreso del Estado de Yucatán.

k) Contrato plurianual de arrendamiento.

En el mes de febrero de 2012 el Instituto contrató el arrendamiento puro de 3 vehículos que se integran de la siguiente manera:

RESUMEN DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 3 VEHICULOS

	RENTA NORMAL DE LOS TRES VEHICULOS	MESES COMPRENDIDOS EN 2012	IMPORTE FEBRERO A DICIEMBRE 2012	MESES COMPRENDIDOS EN 2013	IMPORTE ENERO A DICIEMBRE 2013
IMPORTE RENTA	\$28,448.28	11	\$ 310,443.12	12	\$ 341,379.36
IVA	\$ 4,551.72	11	\$ 49,670.85	12	\$ 54,620.64
GASTO DEL INSTITUTO	\$33,000.00	11	\$ 360,113.97	12	\$ 396,000.00

Con motivo de la suscripción del contrato se constituyó depósito en garantía a favor de la arrendadora por la cantidad de \$33,000.00, que presupuestalmente se registró como gasto por arrendamiento.

l) Responsabilidad sobre la presentación de los estados financieros

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

CONCILIACIÓN BANCARIA DEL MES DE FEBRERO DE 2013

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD

\$ 297,596.96

CHEQUES EN TRÁNSITO

BENEFICIARIO	NUMERO CHEQUE	FECHA	IMPORTE	CONCEPTO
Compufax, S.A.D.E.C.V	4334	18-Feb-13	1,322.52	Compra de Toner
Compufax, S.A.D.E.C.V	4345	19-Feb-13	3,517.64	Compra de Toner
Citre Impresión Digital, S.A.D.E.C.V	4350	21-Feb-13	16,446.48	Rotulación de 4 Vehiculos Oficiales y Camioneta Eurovan
Tecnología Visual de Vanguardia	4352	21-Feb-13	17,864.00	Compra de Letrero Acero Inoxidable
Ávaro Traconis Flores	4357	21-Feb-13	4,024.21	Reembolso de Gastos C.P. Ávaro Traconis Flores
Walter Riera Sanchez	4358	21-Feb-13	41,214.88	Finiquito Laboral y Partes Proporcionales por Renuncia Voluntaria
Rolco Inmobiliaria, S.A.D.E.C.V	4364	25-Feb-13	2,494.93	Suministro e Instalación de Tinacos y Limpieza
Diego Alejandro Perez Lopez	4369	26-Feb-13	3,248.00	Compra de 200 Litaveros
CDA Peninsula, S.A.D.E.C.V	4370	26-Feb-13	2,450.00	Servicio de 20000 Kms Focus Lic. Miguel Castillo
Eduardo Alejandra Sesma Bolio	4372	27-Feb-13	3,177.70	Pago de la Quincena de Febrero 2013
Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A.D.E.C.V	4373	27-Feb-13	47,802.85	Compra de Vales de Despensa de la 2da. Quincena de Febrero 2013
Operadora OMX, S.A.D.E.C.V	4374	27-Feb-13	4,711.10	Compra de Papelería para Dirección de Verificación y Vigilancia
Compufax, S.A.D.E.C.V	4375	27-Feb-13	6,630.00	Compra de Toner Cyan Laserjet
Operadora Turistica de Menda, S.A.D.E.C.V	4376	27-Feb-13	10,858.00	Compra de Boletos de Avión Lic. Miguel Castillo
Compufax, S.A.D.E.C.V	4377	27-Feb-13	3,421.68	Compra de Toner HP Negro Laserjet
Operadora OMX, S.A.D.E.C.V	4379	28-Feb-13	779.50	Compra de Papelería para Dirección de Verificación y Vigilancia
Bordex del Sureste, S.A.D.E.C.V	4380	28-Feb-13	4,825.60	Manteles con Tela Negra
Victor Manuel Perez Kantun	4382	28-Feb-13	1,113.60	Encuadernación T. Oficio en Pasta Dura

TOTAL DE CHEQUES EN TRÁNSITO

\$ 175,902.69

SALDO AJUSTADO

\$ 473,499.66

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA

\$ 473,499.65

\$ -

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO AL 28 DE FEBRERO DE 2013

CÓDIGO PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES DE EJERCICIO APROBADO	AMPLIACIONES	RECORREJOS	PREVISIONES SEGÚN PL	COMPROMISOS	PREVISIONES RECORREJOS Y PL	RECORREJOS DEL MES	RECORREJOS A CREDITO	CANCELACIONES DE RECORREJOS	PREVISIONES DE EJERCICIO	CRÉDITO APROBADO	PAGOS A CREDITO	CANCELACIONES DE PAGOS A CREDITO
0000-0000-0000	Servicios personales	16,886,133.38	344,447.84		16,111,946.24	13,627,332.63	4,526,221.11	1,324,214.62	2,791,886.93	14,285,344.41	13,149,687.31	2,541,557.25	22,793,174.14	14,789,317.17
0000-1100-1113-1131	Salarios y sueldos de base	11,505,636.00			11,505,636.00	11,445,780.25	65,855.75	921,190.00	1,800,287.85	10,705,348.15	9,848,237.14	1,859,867.11		25,027.92
0000-1200-0214-2141	Remuneración ordinaria a salarios	85,000.00			85,000.00		85,000.00			85,000.00		85,000.00		85,000.00
0000-1200-0214-2142	Salario de base al personal eventual	228,467.00	56,446.56		284,913.56	284,913.56	0.00	22,740.75	45,794.84	1,072,121.14	2,021,112.90	45,794.86		13,989.00
0000-1200-0214-2143	Indemnizaciones por servicios de personal regular	62,640.00	20,000.00		82,640.00	24,627.00	48,013.00	5,890.00	10,000.00	28,627.00	22,840.00	10,000.00		80.00
0000-1200-0214-2144	Premia de vacaciones y dominicales	321,487.00	1,628.74		323,115.74	321,716.80	1,478.94	35,132.33	62,488.34	285,518.87	274,285.42	1,233.45		51,287.37
0000-1200-0214-2145	Contribuciones de seguridad social	1,285,280.00	6,240.05		1,291,520.05	1,286,332.04	5,188.01	864,299.73	2,087,752.36	1,181,510.32	1,073,472.61	6,236.25	143.78	206,217.80
0000-1200-0314-1314	Compensaciones por vacaciones acumuladas	5,000.00			5,000.00	5,000.00	5,000.00			5,000.00		5,000.00		5,000.00
0000-1200-0314-1315	Costos de seguridad social	946,330.00			946,330.00	945,308.96	9,941.04	76,135.00	152,200.40	863,133.94	884,029.80	76,115.28		26,086.02
0000-1200-0414-1414	Costos por el seguro de salud del personal	29,800.00			29,800.00	29,800.00	29,800.00			29,800.00		29,800.00		29,800.00
0000-1200-0514-1514	Deposito de depósitos bancarios (sin intereses) (operación de crédito a favor)	120,000.00			120,000.00	120,000.00	120,000.00	30,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00		90,000.00
0000-1200-0514-1515	Leasing para personal eventual	40,451.00			40,451.00	40,451.00	40,451.00			40,451.00		40,451.00		40,451.00
0000-1200-0514-1516	Préstamos y subvenciones de base	1,000,000.00	14,821.27		1,014,821.27	80,863.31	93,957.96	49,185.51	81,863.31	35,473.00	30,867.96	89,883.31		114,927.00
0000-1200-0514-1517	Préstamos y subvenciones por el personal eventual	1,234,000.00	5,442.70		1,239,442.70	1,174,021.26	65,421.44	94,455.00	188,620.00	1,029,366.26	1,040,816.20	88,550.00		65,272.00
0000-1200-0514-1518	Préstamos a la capacitación de los servidores públicos	64,500.00			64,500.00	64,500.00	64,500.00			64,500.00		64,500.00		64,500.00
0000-1200-0514-1519	Costos de capacitación													
0000-2000-0000-0000	Operación de mantenimiento													
0000-2000-0200-0200	Mantenimiento y conservación de bienes muebles e inmuebles	958,275.88	86,888.88	(11,427.43)	945,868.25	97,938.38	806,969.37	48,896.25	40,816.16	33,771.82	846,884.37	85,391.37	64,381.23	28,434.95
0000-2100-0211-2111	Mantenimiento y conservación de bienes muebles e inmuebles de base	1,305,471.01			1,305,471.01	1,302,321.21	1,302,321.21	11,813.00	12,029.31	1,225.41	1,302,599.68	11,300.51		7,189.40
0000-2100-0211-2112	Mantenimiento y conservación de bienes muebles e inmuebles de base	6,800.00			6,800.00	6,800.00	6,800.00	6,800.00	6,800.00	6,800.00	6,800.00	6,800.00		6,800.00
0000-2100-0211-2113	Mantenimiento y conservación de bienes muebles e inmuebles de base													
0000-2100-0211-2114	Mantenimiento y conservación de bienes muebles e inmuebles de base	1,253,410.00			1,253,410.00	1,249,960.00	1,249,960.00	15,489.74	35,595.02	3,205.20	1,252,754.99	16,347.12		785.00
0000-2100-0211-2115	Mantenimiento y conservación de bienes muebles e inmuebles de base	44,350.00			44,350.00	44,350.00	44,350.00	44,350.00	44,350.00	44,350.00	44,350.00	44,350.00		44,350.00
0000-2100-0211-2116	Mantenimiento y conservación de bienes muebles e inmuebles de base	10,500.00		(119)	10,381.00	10,381.00	10,381.00	10,381.00	10,381.00	10,381.00	10,381.00	10,381.00		10,381.00
0000-2200-0211-2211	Productos químicos para personal	54,000.00			54,000.00	54,000.00	54,000.00	54,000.00	54,000.00	54,000.00	54,000.00	54,000.00		54,000.00

CUENTA ECONÓMICA AL 28 DE FEBRERO DE 2013

1. INGRESOS

1.1 INGRESOS CORRIENTES	\$ 4,896,435.73
1.1.4 DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS CORRIENTES	\$ 225,748.50
1.1.4.3 APROVECHAMIENTOS CORRIENTES NO INCLUIDOS EN OTROS CONCEPTOS	\$ 225,748.50
1.1.5. RENTAS DE LA PROPIEDAD	\$ 6,075.23
1.1.5.1. INTERESES	\$ 6,075.23
1.1.8 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y DONATIVOS CORRIENTES RECIBIDOS	\$ 4,664,612.00
1.1.8.2 DEL SECTOR PUBLICO	\$ 4,664,612.00
1.2. INGRESOS DE CAPITAL	\$ 101,389.44
1.2.3 INCREMENTO DE LA DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN ESTIMACIONES Y PROVISIONES ACUMULADAS	\$ 101,389.44
1.2.3.1 DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	\$ 101,389.44
TOTAL DE INGRESOS	\$ 4,997,825.17
2-GASTOS	
2.1-GASTOS CORRIENTES	\$ 3,647,707.87
2.1.1. GASTOS DE CONSUMO DE LOS ENTES DEL GOBIERNO GENERAL	\$ 3,647,707.87
2.1.1.1.REMUNERACIONES	\$ 2,753,860.93
2.1.1.1.1. SUELDOS Y SALARIOS	\$ 2,459,506.53
2.1.1.1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	\$ 242,300.40
2.1.1.1.3 IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS	\$ 52,054.00
2.1.1.2 COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 792,457.50
2.1.1.4 DEPRECIACION Y AMORTIZACION	\$ 101,389.44
2.1.2 PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ -
2.1.5. TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS	\$ -
2.1.5.1 AL SECTOR PRIVADO	\$ -
2.1.5.1.7. OTRAS	\$ -
2.2.GASTOS DE CAPITAL	\$ 274,407.64
2.2.2. ACTIVOS FIJOS (FORMACIÓN BRUTA DE CAPITAL FIJO)	\$ 294,255.74
2.2.2.2. MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 254,909.70
2.2.2.2.1. EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -
2.2.2.2.2. EQUIPO DE TECNOLOGIA DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	\$ 81,493.85
2.2.2.2.3 OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 173,415.85
2.2.2.5. ACTIVOS FIJOS INTANGIBLES	\$ 39,346.04
2.2.2.5.3 PROGRAMAS DE INFORMÁTICA Y BASE DE DATOS	\$ 39,346.04
2.2.3 INCREMENTO DE EXISTENCIAS	-\$ 19,848.10
2.2.3.1 MATERIALES Y SUMINISTROS	-\$ 19,848.10
TOTAL DEL GASTO	\$ 3,922,115.51

3.FINANCIAMIENTO

3.1.FUENTES FINANCIERAS	
3.1.1-DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 783.73
3.1.1.1.DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES(CIRCULANTES)	\$ 783.73
3.1.1.1.1. Disminución en caja y bancos	\$ -
3.1.1.1.1.1 Efectivo	
3.1.1.1.1.3 Bancos/dependencias y otros	
3.1.1.1.1.4 Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$ -
3.1.1.1.2 Disminución de inversiones financieras de corto plazo (derechos a recibir efectivo o equivalentes).	\$ -
3.1.1.1.3 Disminución de cuentas por cobrar	\$ -
3.1.1.1.3.1 Cuentas por cobrar	
3.1.1.1.3.2 Deudores diversos por cobrar	
3.1.1.1.3.4 Deudores por anticipos de tesorería	
3.1.1.1.4. Disminución de documentos por cobrar	\$ 783.73

aw
→

CH

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

3.1.1.1.4.1 Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$	783.73
3.1.1.1.5 Recuperación de Préstamos otorgados de corto plazo		
3.1.1.1.6 Disminución de otros activos financieros corrientes	\$	-
3.1.1.1.6.1 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios.		
3.1.1.1.6.3 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles		
3.1.1.1.6.5 Otros derechos a recibir bienes o servicios		
3.1.1.1.6.6. Disminución de otros activos circulantes		
3.1.1.2.DISMINUCCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	\$	-
3.1.1.2.2. Disminución de otros activos financieros no corrientes	\$	-
3.1.1.2.2.5 Otros activos		
3.1.2 INCREMENTO DE PASIVOS	\$	299,239.96
3.1.2.1 INCREMENTO DE PASIVOS CORRIENTES	\$	299,239.96
3.1.2.1.1 Incremento de cuentas por pagar	\$	299,239.96
3.1.2.1.1.1 Servicios personales	\$	283,684.15
3.1.2.1.1.2 Proveedores por pagar	\$	14,252.91
3.1.2.1.1.7 Retenciones y contribuciones por pagar		
3.1.2.1.1.9 Otras cuentas por pagar	\$	1,302.90

3.1.3 INCREMENTO DE PATRIMONIO	\$	-
---------------------------------------	----	---

TOTAL DE FUENTES FINANCIERAS	\$	300,023.69
3.2-APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)	-\$	1,298,247.91
3.2.1 INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS	-\$	1,268,444.02
3.2.1.1.INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES(CIRCULANTES)	-\$	1,267,694.02
3.2.1.1.1. incremento en caja y bancos	-\$	1,078,562.31
3.2.1.1.1.1 Efectivo	-\$	1,754.22
3.2.1.1.1.3 Bancos/dependencias y otros	-\$	126,808.09
3.2.1.1.1.4 Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-\$	950,000.00
3.2.1.1.2 Incremento de inversiones financieras de corto plazo (derechos a recibir efectivo o equivalentes).	\$	-
3.2.1.1.3 Incremento de cuentas por cobrar	-\$	193.55
3.2.1.1.3.1 Cuentas por cobrar	\$	-
3.2.1.1.3.2 Deudores diversos por cobrar		
3.2.1.1.3.4 Deudores por anticipos de tesorería	-\$	193.55
3.2.1.1.4. incremento de documentos por cobrar	\$	-
3.2.1.1.4.1 Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes		
3.2.1.1.5 Préstamos otorgados de corto plazo	-\$	141,132.00
3.2.1.1.6 Incremento de otros activos financieros corrientes	-\$	47,806.16
3.2.1.1.6.1 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios.		
3.2.1.1.6.3 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles		
3.2.1.1.6.5 Otros derechos a recibir bienes o servicios	-\$	47,806.16
3.2.1.1.6.6. Disminución de otros activos circulantes	\$	-
3.2.1.2.INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-\$	750.00
3.2.1.2.2. Incremento de otros activos financieros no corrientes	-\$	750.00
3.2.1.2.2.5 Otros activos	-\$	750.00
3.2.2 DISMINUCION DE PASIVOS	-\$	29,803.89
3.2.2.1 DISMINUCION DE PASIVOS CORRIENTES	-\$	29,803.89
3.2.2.1.1 Disminución de cuentas por pagar	-\$	29,803.89
3.2.2.1.1.1 Servicios personales	\$	-
3.2.2.1.1.2 Proveedores por pagar		
3.2.2.1.1.7 Retenciones y contribuciones por pagar	-\$	29,803.89
3.2.3 DISMINUCIÓN DE PATRIMONIO	\$	-

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

El Consejero Presidente, preguntó si había alguna observación al respecto; al no haberla, con fundamento en los artículos 34 fracción VI de la Ley de Acceso a la Información Pública para el Estado y los Municipios de Yucatán, 8 fracción XXVI del Reglamento Interior del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública del Estado de Yucatán, 4 inciso i) y 29 inciso c) y f) de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, sometió a votación los estados e informes financieros correspondientes al mes de febrero de dos mil trece, siendo aprobados por unanimidad de votos de los Consejeros. En tal virtud, el Consejo tomó el siguiente:

ACUERDO: Se aprueban los estados e informes financieros correspondientes al mes de febrero de dos mil trece, en los términos anteriormente transcritos.

No habiendo más asuntos a tratar, el Consejero Presidente, Contador Público Certificado Álvaro Enrique Traconis Flores, con fundamento en el artículo 4 inciso d) de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, siendo las doce horas con treinta minutos, clausuró formalmente la Sesión del Consejo de fecha veinte de marzo de dos mil trece, procediéndose a la redacción del acta, para su firma y debida constancia.



C.P.C. ÁLVARO ENRIQUE TRACONIS FLORES
CONSEJERO PRESIDENTE



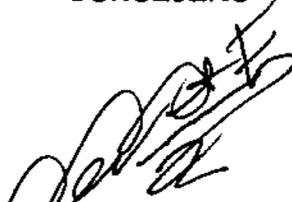
LIC. MIGUEL CASTILLO MARTÍNEZ
CONSEJERO



ING. VÍCTOR MANUEL MAY VERA
CONSEJERO



LICDA. LETICIA YAROSLAVA TEJERO CÁMARA
SECRETARIA EJECUTIVA



LICDA. WILMA MARÍA SOSA ESCALANTE
COORDINADORA DE APOYO PLENARIO Y
ARCHIVO ADMINISTRATIVO



C.P.C. DAVID ROBERTO SUÁREZ PACHECO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS