ACTA 064/2013

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

Siendo las doce horas con dieciocho minutos del día veintisiete de noviembre 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 octubre de dos mil trece.

V.- Asuntos Generales:

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

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 octubre de dos mil trece. Ulteriormente, concedió la palabra a la Secretaria Ejecutiva, para que presentara el asunto en cuestión, quien a su vez propuso que para efectos de mayor entendimiento, el mismo fuera presentado 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 31 de octubre de dos mil trece comprenden:

- *Estado de situación financiera al 31 de octubre de 2013 y 30 de septiembre de 2013.*
- *Estado de actividades del 01 de enero al 31 de octubre de 2013 y del 01 de enero al 30 de septiembre de 2013.*
- *Estado de flujos de efectivo del 01 de enero al 31 de octubre de 2013 y del 01 de enero al 30 de septiembre de 2013.*
- *Estado de cambios en la situación financiera del 01 de enero al 31 de octubre de 2013 y del 01 de enero al 30 de septiembre de 2013.*
- *Estado de variaciones en la hacienda pública/patrimonio del 01 de enero al 31 de octubre de 2013 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012.*

- *Estado de ingresos y egresos del 01 de enero al 31 de octubre de 2013 y del 01 de enero al 30 de septiembre de 2013.*
- *Notas a los estados financieros al 31 de octubre de 2013 y 30 de septiembre de 2013.*
- *Conciliación bancaria del mes de octubre de 2013.*
- *Estado del ejercicio del presupuesto al 31 de octubre de 2013.*
- *Estado analítico de ingresos presupuestales al 31 de octubre de 2013.*
- *Cuenta económica al 31 de octubre de 2013.*

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE OCTUBRE DE 2013 Y 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

A C T I V O		
	Octubre 2013	*Septiembre 2013*
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y equivalentes-Nota 1a	**$ 1,272,300.73**	**$ 1,330,443.89**
Efectivo	$ 5,626.01	$ 11,000.00
Bancos dependencias y otros	$ 116,674.72	$ 169,443.89
Inversiones temporales	$ 1,150,000.00	$ 1,150,000.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes.-Nota 1b)	**$ 399,720.61**	**$ 360,519.13**
Cuentas por cobrar a corto plazo-Transferencias Internas por cobrar	$ 198,107.50	$ 198,107.50
Cuentas por cobrar a corto plazo	$ 26,078.01	$ 22,678.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	$ 50.28	$ 50.28
Contribuciones por recuperar a corto plazo	$ 3,642.82	$ 3,682.35
Deudores por anticipos de tesorería	$ 2,574.00	$ -
Préstamos otorgados a corto plazo	$ 169,268.00	$ 136,001.00
Derechos a recibir Bienes o servicios-Nota 1c	**$ 131,337.45**	**$ 133,489.13**
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	$ -	$ -
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo		
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	$ 131,337.45	$ 133,489.13
Almacenes-Nota 1d	**$ 22,276.34**	**$ 22,276.34**
Almacén de materiales y suministros de consumo	$ 22,276.34	$ 22,276.34
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	$ 1,825,635.13	$ 1,846,728.49
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Otros activos no circulantes	**$ 123,817.41**	**$ 123,817.41**
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes-Depósitos en garantía- **Nota 1e**	$ 123,817.41	$ 123,817.41
Bienes muebles- Nota 1f y 1g)	**$ 2,405,652.64**	**$ 2,400,392.27**

Mobiliario y equipo de administración	$	3,332,460.35	$	3,280,525.06
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$	304,981.33	$	304,981.33
Vehículos y Equipo de transporte	$	627,226.13	$	627,226.13
Maquinaria, otros equipos y herramientas	$	105,238.89	$	105,238.89
Depreciación acumulada de muebles	**$**	**(1,964,254.06)**	**$**	**(1,917,579.14)**
Activos intangibles-Nota 1f y 1g)	**$**	**422,517.10**	**$**	**424,070.02**
Software	$	155,200.01	$	155,200.01
Licencias	$	307,485.13	$	307,485.13
Amortización acumulada de activos intangibles	**$**	**(40,168.04)**	**$**	**(38,615.12)**
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	$	2,951,987.15	$	2,948,279.70
Total de activos	$	4,777,622.28	$	4,795,008.19

PASIVO	***Octubre 2013***	***Septiembre 2013***
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a corto plazo-Nota 1h)	**$ 1,517,880.14**	**$ 1,364,190.57**
Servicios personales por pagar a C.P.	$ 1,153,112.07	$ 1,013,314.81
Proveedores por pagar a corto plazo	$ 5,542.00	$ 4,901.00
Retenciones y contribuciones por pagar a C.P.	$ 359,226.07	$ 345,974.76
Otros pasivos a corto plazo	**$ 4,006.96**	**$ -**
Otras cuentas por pagar a corto plazo	$ 4,006.96	$ -
Total de PASIVOS CIRCULANTES	$ 1,521,887.10	$ 1,364,190.57
SUMA DEL PASIVO	$ 1,521,887.10	$ 1,364,190.57
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)	$ 84,425.75	$ 259,508.19
Total Patrimonio generado	**$ 1,827,703.98**	**$ 2,002,786.42**
Total de hacienda pública/patrimonio	$ 3,255,735.18	$ 3,430,817.62
Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	$ 4,777,622.28	$ 4,795,008.19

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013 Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

	Octubre de 2013	Acumulado al 31 de Octubre de 2013	%	Acumulado al 30 de Septiembre de 2013	%
Ingresos y otros beneficios-Nota 3 a					
Ingresos de la gestión					
Total Ingresos de gestión	$ 2,931.04	$ 52,233.64		$ 49,302.60	
Ingresos por venta de bienes y servicios	$ 2,931.04	$ 52,233.64		$ 49,302.60	
Aprovechamientos de tipo corriente-Multas		$ -		$ -	
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas					
Transferencias del resto del sector público-Nota 3 a)	$ 1,847,946.00	$ 18,028,658.00	96.16%	$ 16,380,712.00	96.13%
Total transferencias	$ 1,847,946.00	$ 18,028,658.00	96.16%	$ 16,380,712.00	96.13%
Otros Ingresos y beneficios					
Ingresos financieros					
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	$ 2,663.41	$ 33,259.24	0.18%	$ 30,595.83	0.18%
Otros Ingresos y beneficios					
Otros ingresos y beneficios varios- Aplicación de estímulos Nota 3 a)	$ 54,872.00	$ 582,849.00	3.11%	$ 527,977.00	3.10%
Otros ingresos y beneficios varios-Utilidad en enajenación de bienes muebles	$ -	$ 50,537.50	0.27%	$ 50,537.50	0.30%
Otros ingresos y beneficios varios-Otros	$ -	$ 321.45	0.00%	$ 321.45	0.00%
Total Otros ingresos	$ 57,535.41	$ 666,967.19	3.56%	$ 609,431.78	3.58%
Total Ingresos	$ 1,708,412.45	$ 18,747,858.83	99.72%	$ 17,039,446.38	99.71%
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS-Nota 3b					
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO					
Servicios personales	$ 1,363,187.30	$ 13,266,134.27	71%	$ 11,902,946.97	70%
Materiales y suministros	$ 56,488.55	$ 808,654.84	4%	$ 752,166.29	4%
Servicios generales	$ 395,611.20	$ 4,000,936.75	21%	$ 3,605,325.55	21%
Total GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$ 1,815,287.05	$ 18,075,725.86	96%	$ 16,260,438.81	95%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas					
Ayudas sociales	$ -	$ 25,428.82	0%	$ 25,428.82	0%
Transferencias para el sector privado externo	$ 20,000.00	$ 80,000.00	0%	$ 60,000.00	0%
Total de Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	$ 20,000.00	$ 105,428.82	1%	$ 85,428.82	1%
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS					
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia, amortizaciones y provisiones					
Depreciacion de bienes muebles-Nota 1g)	$ 46,674.92	$ 466,749.20	2%	$ 420,074.28	2%
Amortización de activos intangibles-Nota 1g)	$ 1,552.92	$ 15,529.20	0%	$ 13,976.28	0%
Total OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	$ 48,227.84	$ 482,278.40	3%	$ 434,050.56	3%
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	$ 1,883,494.89	$ 18,663,433.08	100%	$ 16,779,938.19	98%
Ahorro/desahorro neto del ejercicio	$ (175,082.44)	$ 84,425.75	0%	$ 259,508.19	2%

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013 Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

	Oct-13	Sep-13
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Origen	$ 18,641,259.60	$ 16,938,441.60

Ingresos por Venta de bienes y servicios	$ 29,752.60	$ 29,752.60
Transferencias, Asignación y subsidios		
Transferencias al resto del sector público	$ 18,028,658.00	$ 16,380,712.00
Otros ingresos y beneficios		
Otros ingresos- Aplicación de estímulos	$ 582,849.00	$ 527,977.00
Aplicación	**$ (16,943,880.21)**	**$ (15,256,378.62)**
Servicios personales	$ (12,124,440.01)	$ (10,889,574.54)
Materiales y suministros	$ (754,602.94)	$ (698,134.39)
Servicios generales	$ (3,959,408.44)	$ (3,583,240.87)
Transferencias y subsidios	$ (105,428.82)	$ (85,428.82)
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	**$ 1,697,379.39**	**$ 1,682,062.98**
Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión	**$ (704,669.65)**	**$ (655,397.77)**
Origen	$ 113,720.69	$ 111,057.28
Productos financieros corrientes	$ 33,259.24	$ 30,595.83
Venta de activos físicos	$ 80,461.45	$ 80,461.45
Aplicación	**$ (818,390.34)**	**$ (766,455.05)**
Bienes muebles e inmuebles	$ (728,405.66)	$ (676,470.37)
Intangibles	$ (89,984.68)	$ (89,984.68)
Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento	**$ (194,288.66)**	**$ (170,100.97)**
Aplicación	$ (194,288.66)	$ (170,100.97)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	$ (8,178.33)	$ (19,792.11)
Incremento de otros activos	$ (186,110.33)	$ (150,308.86)
Incremento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo	$ 798,421.08	$ 856,564.24
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	$ 1,272,300.73	$ 1,330,443.89

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013 Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

	Oct-13	Sep-13
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Ahorro/desahorro del periodo	$ 84,425.75	$ 259,508.19
Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo		
Depreciación	$ 466,749.20	$ 420,074.28
Amortización	$ 15,529.20	$ 13,976.28
Decremento (Incremento) en deudores por venta de bienes	$ (26,078.01)	$ (22,678.00)
Decremento (Incremento) en almacenes	$ 54,051.90	$ 54,051.90
Incremento de servicios personales por pagar	$ 1,153,112.07	$ 1,013,314.81
Incremento (decremento)en proveedores	$ (9,301.17)	$ (9,942.17)
Incremento en otras cuentas por pagar a corto plazo	$ 4,006.96	$ -
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	$ 9,966.35	$ 8,328.82
Incremento en transferencias internas por cobrar	$ -	$ -
Otros ingresos y beneficios varios	$ (50,858.95)	$ (50,858.95)
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	$ 29,035.33	$ 26,883.65
Productos financieros corrientes	$ (33,259.24)	$ (30,595.83)
Decremento en anticipo a proveedores	$ -	$ -
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	**$ 1,697,379.39**	**$ 1,682,062.98**

Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión	**$ (704,669.65)**	**$ (655,397.77)**
Origen	$ 113,720.69	$ 111,057.28
Productos financieros corrientes	$ 33,259.24	$ 30,595.83
Venta de activos fisicos	$ 80,461.45	$ 80,461.45
Aplicación	$ (818,390.34)	$ (766,455.05)
Bienes muebles e inmuebles	$ (728,405.66)	$ (676,470.37)
Intangibles	$ (89,984.68)	$ (89,984.68)
Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento	**$ (194,288.66)**	**$ (170,100.97)**
Aplicación	$ (194,288.66)	$ (170,100.97)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	$ (8,178.33)	$ (19,792.11)
Incremento de otros activos	$ (186,110.33)	$ (150,308.86)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	$ 798,421.08	$ 856,564.24
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	$ 1,272,300.73	$ 1,330,443.89

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

CONCEPTO	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PUBLICA/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	$ 17,092.55	$ 1,351,377.18	$ -	$ -	$ 2,796,500.93
Variaciones de la hacienda pública /patrimonio neto del ejercicio	-	1,351,377.18	- 976,568.68	-	-	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	$ 1,368,469.73	$ 374,808.50	$ -	$ -	$ 3,171,309.43
Resultado del ejercicio: Ahorro/desahorro de 2013			$ 84,425.75			$ 84,425.75
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 octubre de 2013	$ 1,428,031.20	$ 1,743,278.23	$ 84,425.75	$ -	$ -	$ 3,255,735.18

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

	OCTUBRE DE 2013	ACUMULADO A OCTUBRE 2013	ACUMULADO A SEPTIEMBRE 2013
SALDO INICIAL	**$ 382,850.23**	**$ 370,123.11**	**$ 370,123.11**
Ingresos			
Ingresos por venta de bienes y servicios	$ 2,931.04	$ 52,233.64	$ 49,302.60
Ingresos por enajenación de bienes muebles		$ 80,461.45	$ 80,461.45
Transferencias, subsidios y otras ayudas	$ 1,647,946.00	$ 18,028,658.00	$ 16,380,712.00
Ingresos derivados de financiamientos-Intereses Ganados	$ 2,663.41	$ 33,259.24	$ 30,595.83
Otros Ingresos-Estímulos fiscales	$ 54,872.00	$ 582,849.00	$ 527,977.00
TOTAL	**$ 1,708,412.45**	**$ 18,777,461.33**	**$ 17,069,048.88**

Egresos Estatales

servicios personales	$	1,375,252.29	$	13,286,313.46	$ 11,911,061.17
Materiales y suministros	$	56,468.55	$	754,602.94	$ 698,134.39
Servicios generales	$	381,394.53	$	3,976,636.86	$ 3,595,242.33
Apoyos subsidios y transferencias	$	20,000.00	$	105,428.82	$ 85,428.82
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	$	51,935.29	$	818,390.34	$ 766,455.05
TOTAL DE EGRESOS	**$**	**1,885,050.66**	**$**	**18,941,372.42**	**$ 17,056,321.76**
SALDO FINAL	**$**	**206,212.02**	**$**	**206,212.02**	**$ 382,850.23**
EXISTENCIAS AL INICIO DEL PERIODO					
EFECTIVO E INVERSIONES	$	1,330,443.89	$	473,879.65	$ 473,879.65
OTROS ACTIVOS	$	416,596.91	$	268,524.68	$ 268,524.68
PASIVOS	-$	1,364,190.57	-$	372,281.22	-$ 372,281.22
		382,850.23		**370,123.11**	**370,123.11**
EXISTENCIAS AL FINAL DEL PERIODO					
EFECTIVO E INVERSIONES	$	1,272,300.73	$	1,272,300.73	$ 1,330,443.89
OTROS ACTIVOS	$	455,798.39	$	455,798.39	$ 416,596.91
PASIVOS	-$	1,521,887.10	-$	1,521,887.10	-$ 1,364,190.57
	$	**206,212.02**	**$**	**206,212.02**	**$ 382,850.23**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013 Y 30 DE SEPTIEMBRE 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:

	31-10-13	30-09-13
Efectivo	$ 5,626.01	$ 11,000.00
Bancos, dependencias y otras	$ 116,674.72	$ 169,443.89
Inversiones temporales	$ 1'150,000.00	$ 1'150,000.00
	$ 1´272,300.73	**$ 1´330,443.89**

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 octubre y septiembre de 2013. Dicho saldo proviene del mes de agosto de 2012.

Cuentas por cobrar por servicios prestados

Respecto a ingresos por servicios prestados, en el mes de octubre se generaron cuentas por cobrar por $3,400.01 por servicios de certificación realizados que junto a los del mes de septiembre, queda un saldo por cobrar por $ 26,078.01 al 31 de octubre de 2013.

Préstamos otorgados a corto plazo

Esta cuenta presenta los siguientes saldos

Préstamos otorgados a corto plazo	**31 de Octubre de 2013**	**30 de Septiembre de 2013**
Alvaro Carcaño Loeza	$ 38,400.00	$ 39,400.00
Virginia Angulo Vázquez	$ 3,000.00	$ 4,500.00
Luis Cohuo Medina	$ 4,950.00	$ 3,275.00
Bonnie Azarcoya Marcin	$ 1,000.00	$ 3,000.00
Rebeca Barbudo Aranda	$ 1,580.00	$ 2,370.00
Maribel Ordoñez Rodríguez	$ 898.00	$ 1,796.00
Adriana Grajales Koyoc	$ 6,100.00	$ 7,400.00
Miguel Castillo Martínez	$ 57,500.00	$ 15,000.00
David Suárez Pacheco	$ 16,800.00	$ 10,200.00
Hilen Nehmeh Marfil	$ 4,000.00	$ 6,000.00
Manuel Fernando Durán López	$ 1,500.00	$ 0.00
Juan José May Uc	$ 3,000.00	$ 4,500.00
Leticia Tejero Cámara	$ 6,000.00	$ 9,000.00
Sergio Vermont Gamboa	$ 0.00	$ 250.00
Adda Carolina Alpuche Várguez	$ 1,400.00	$ 2,100.00
María Aracelly Pacheco Pinelo	$ 1,580.00	$ 2,370.00
Eduardo Alonso Marín Hernández	$ 4,160.00	$ 4 040.00

Gerardo Manuel Fernández Sierra	$ 7,000.00	$ 9,000.00
Jesús Antonio Guzmán Solís	$ 1,400.00	$ 2,800.00
Evangelina Sosa Góngora	$ 9,000.00	$ 9,000.00
Totales	**$ 169,268.00**	**$ 136,001.00**

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes:

Esta cuenta presenta los siguientes saldos

Contribuciones por recuperar a corto plazo	**31-10-2013**	**30-09-2013**
I.S.R. retenido por bancos	$ 579.95	$ 579.95
Subsidio al empleo	$ 118.87	$ 158.40
Saldo a favor ISR retenido	$ 2,944.00	$ 2,944.00
Total	**$ 3,642.82**	**$ 3,682.35**

c) Derechos a recibir bienes o servicios

Otros 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:

	31-10-2013	**30-09-2013**
Seguros pagados por anticipado	$ 121,955.65	$ 115,904.76
Hosting pagado por anticipado	$ 6,125.23	$ 12,672.84
Licencias antivirus pagadas por anticipado	$ 1,346.16	$ 2,030.26
Soporte TISANOM pagado por anticipado	$ 1,910.41	$ 2,881.27
Total	**$ 131,337.45**	**$ 133,489.13**

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. Dichos consumos se registran como gastos del período. Su saldo se integra de la siguiente manera:

Subcuenta	31-10-2013	30-09-2013
Materiales y Equipos Menores de Oficina	$ 4,582.34	$ 4,582.34
Materiales y artículos de Construcción y reparación.	$ 17,694.00	$ 17,694.00
Total	**$ 22,276.34**	**$ 22,276.34**

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:

		31-10-2013		30-09-2013
Lilia Beatriz Cuevas Muñoz	$	21,000.00	$	21,000.00
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	$	7,635.00	$	7,635.00
Ingrid Saynes Knape	$	26,223.78	$	26,223.78
Comisión Federal de Electricidad	$	11,794.00	$	11,794.00
Financiera Bepensa, S.A. de C.V.	$	57,164.63	$	57,164.63
	$	**123,817.41**	**$**	**123,817.41**

f) Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Para efectos 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 octubre de 2013

	Tasa	V.U.E.	M.O.I.	Depreciación del ejercicio 2013	Depreciación Acumulada
Mobiliario y Equipo de Administración					
Equipo de cómputo	10%	10 años	$ 2'055,087.39	$ 326,963.24	$ 1'165,507.60

Mobiliario y Equipo			$ 866,059.15	$ 60,980.09	$ 219,804.22
Equipo de administración			$ 411,313.81	$ 26,586.87	$ 70,557.23
Total Mobiliario y Equipo de Administración			**$ 3'332,460.35**	**$ 414,530.20**	**$ 1'455,869.05**
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo					
Equipos y aparatos audiovisuales	10%	10 años	$ 277,769.88	$ 15,419.80	$ 40,422.30
Cámaras fotográficas y de video			$ 27,211.45	$ 2,267.62	$ 6,555.01
Total Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	10%	10 años	**$ 304,981.33**	**$ 17,687.42**	**$ 46,977.31**
Vehículos y Equipo de transporte	25%	4 años	**$ 627,226.13**	**$ 26,833.33**	**$ 428,713.30**
Maquinaria, otros equipos y herramientas					
Maquinaria y Equipo Industrial			$ 5,379.94	$ 448.33	$ 986.32
Equipo de comunicación			$ 45,289.61	$ 3,671.13	$ 23,834.74
Otros Equipos	10%	10 años	$ 14,848.63	$ 268.73	$ 591.21
Equipo de generación eléctrica			$ 39,720.71	$ 3,310.06	$ 7,282.13
Total Maquinaria, otros equipos y herramientas			**$ 105,238.89**	**$ 7,698.25**	**$ 32,694.40**
Gran total de activos			**$ 4'369,906.70**	**$ 466,749.20**	**$ 1'964,254.06**

A septiembre de 2013

	Tasa	V.U.E.	M.O.I.	Depreciación del ejercicio 2013	Depreciación Acumulada
Mobiliario y Equipo de Administración					
Equipo de cómputo			$ 2'015,768.89	$ 294,266.81	$ 1'132,811.17
Mobiliario y Equipo	10%	10 años	$ 853,442.36	$ 54,882.18	$ 213,706.31
Equipo de administración			$ 411,313.81	$ 23,928.18	$ 67,898.54
Total Mobiliario y Equipo de Administración			**$ 3'280,525.06**	**$ 373,077.17**	**$ 1'414,416.02**
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo					
Equipos y aparatos audiovisuales	10%	10 años	$ 277,769.88	$ 13,877.82	$ 38,880.32
Cámaras fotográficas y de video			$ 27,211.45	$ 2,040.86	$ 6,328.25
Total Mobiliario	10%	10	**$ 304,981.33**	**$ 15,918.68**	**$ 45,208.57**

y Equipo educacional y recreativo		años			
Vehículos y Equipo de transporte	25%	4 años	**$ 627,226.13**	**$ 24,150.00**	**$ 426,029.97**
Maquinaria, otros equipos y herramientas					
Maquinaria y Equipo Industrial			$ 5,379.94	$ 403.50	$ 941.49
Equipo de comunicación			$ 45,289.61	$ 3,304.02	$ 23,467.63
Otros Equipos	10%	10 años	$ 14,848.63	$ 241.86	$ 564.34
Equipo de generación eléctrica			$ 39,720.71	$ 2,979.05	$ 6,951.12
Total Maquinaria, otros equipos y herramientas			**$ 105,238.89**	**$ 6,928.43**	**$ 31,924.58**
Gran total de activos			**$ 4'317,971.41**	**$ 420,074.28**	**$ 1'917,579.14**

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 realizaron los trámites con la compañía aseguradora para la indemnización respecto al daño sufrido a dicho vehículo. En Sesión de fecha 23 de abril de 2013 el Consejo General aprobó la desincorporación del servicio público del vehículo marca Chevrolet, tipo Chevy, modelo 2010 color blanco, con número de serie 3G1SE51X9AS104315 con placa de circulación YZG-8236 y acordó su enajenación a favor de la empresa aseguradora denominada, AXA, Seguros, S.A. de C.V,. El monto original de la inversión de dicho vehículo era de $118,410.00, y depreciación acumulada por $88,807.50, estando registrado un valor en libros neto por $29,602.50. En el mes de mayo se realizó la enajenación y se reconoció la

baja en libros y el resultado contable de la operación de enajenación que ascendió a $50,537.50 y otros ingresos por $ 321.45, ambos conceptos se reconocieron como ingresos y beneficios varios dentro del estado de actividades.

Intangibles

A octubre de 2013

Tipo de bien	Tasa	V.U.E.	Monto original De la inversión	Amortización del ejercicio	Amortización Acumulada
Software	5%	20 años	$ 155,200.01	$ 6,466.67	$ 14,226.30
Licencias	5%	20 años	$ 307,485.13	$ 9,062.53	$ 25,941.74
			$ 462,685.14	$ 15,529.20	$ 40,168.04

A septiembre de 2013

Tipo de bien	Tasa	V.U.E.	Monto original De la inversión	Amortización del ejercicio	Amortización Acumulada
Software	5%	20 años	$ 155,200.01	$ 5,820.00	$ 13,579.60
Licencias	5%	20 años	$ 307,485.13	$ 8,156.28	$ 25,035.52
			$ 462,685.14	$ 13,976.28	$ 38,615.12

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, únicamente la relativa al vehículo siniestrado.

h) Pasivo circulante o a corto plazo

		Octubre 2013		Septiembre 2013
Venta de servicios de certificación	$	52,233.64	$	49,302.60

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

		Octubre 2013		Septiembre 2013
Transferencias del resto del sector público	$	18'028,658.00	$	16'380,712.00

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

		Octubre 2013		Septiembre 2013
Utilidad en enajenación de bienes	$	50,858.95	$	50,858.95

		Octubre 2013		Septiembre 2013
Otros ingresos por aplicación de estímulos	$	582,849.00	$	527,977.00

b) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas acumuladas al 31 de octubre y 30 de septiembre de 2013 se integran de la siguiente manera:

Gastos:

Concepto	oct-13	sep-13
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**$18,663,433.08**	**$16,779,938.19**
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**$18,075,725.86**	**$16,260,458.81**
Servicios personales	**$13,266,134.27**	**$11,902,946.97**
Remuneraciones al personal permanente	**$9,515,909.92**	**$8,573,655.07**
Sueldos y ajuste al calendario	$9,515,909.92	$8,573,655.07
Remuneraciones al personal transitorio	**$382,513.94**	**$311,337.63**
Honorarios asimilables a salarios	0	
Sueldo base al personal eventual	$316,047.94	$251,761.63
Retribuciones de carácter social	$66,466.00	$59,576.00
Remuneraciones adicionales y especiales	**$1,360,489.80**	**$1,207,460.36**
Prima vacacional	$269,161.38	$241,201.93
Gratificación de fin de año	$1,073,714.70	$961,876.89
Compensación por Productividad	$17,613.72	$4,381.54
Seguridad social	**$901,513.73**	**$810,642.03**
Cuotas de seguridad social	$783,513.25	$704,264.95
Cuotas para el seguro de vida del personal	$22,329.45	$20,249.37

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

Servicios personales por pagar a corto plazo	**31-10-2013**	**30-09-2013**	**Plazo de pago**
Prima vacacional por pagar	$ 108,535.46	$ 80,576.01	30 a 60 días
Aguinaldo por pagar	$ 1,044,576.61	$ 932,738.80	30 a 60 días
	$ 1,153,112.07	**$ 1,013,314.81**	

Proveedores por pagar a corto plazo.	**31-10-2013**	**30-09-2013**	**Plazo de pago**
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	$ 5,542.00	$ 4,901.00	1-30 días
	$ 5,542.00	**$ 4,901.00**	

Retenciones y contribuciones por pagar	**31-10-2013**	**30-09-2013**	**Plazo de pago**
Retención I.S.R. por honorarios	$ 1,067.45	$ (2.13)	1-30 días
Retención de IVA	$ 6,831.39	$ 5,690.97	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	$ 5,335.80	$ 5,335.82	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	$ 178,001.30	$ 174,773.34	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	$ 39,869.99	$ 39,499.88	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	$ 17,134.00	$ 10,835.27	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	$ 79,248.30	$ 78,658.74	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	$ 28,141.00	$ 27,562.00	1-30 días
Iva x Trasladar	$ 3,596.97	$ 3,128.00	1-30 días
Iva x Pagar	$ (0.13)	$ 492.87	1-30 días
	$ 359,226.07	**$ 345,974.76**	

Todos los pasivos son susceptibles de pago a la fecha de su exigibilidad por estar programados para su liquidación y se tiene la disponibilidad de recursos.

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

1.- Los ingresos por venta de bienes y servicios, se integran de la siguiente manera:

Seguro gastos médicos mayores	$95,671.03	$86,127.71
Otras prestaciones sociales y económicas	**$1,105,706.88**	**$999,851.88**
Liquidaciones por indemnizaciones	0	
Prestaciones y haberes de retiro	$107,001.68	$107,001.68
Vales de despensa	$989,991.00	$884,136.00
Apoyos capacitación de servidores del personal	$8,714.2	$8,714.2
Otras prestaciones	0	
Materiales y suministros	**$808,654.84**	**$752,186.29**
Materiales administración, emisión y artículos	**$320,761.67**	**$313,453.46**
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	$139,371.32	$135,013.22
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	$723.37	$723.37
Material Estadístico y Geográfico	0	
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	$152,893.53	$150,407.42
Material impreso e información digital	$20,504.95	$20,454.95
Material de Limpieza	$7,268.50	$6,854.50
Alimentos y utensilios	**$87,825.34**	**$78,684.34**
Alimentación de personas	$71,696.98	$64,205.98
Productos alimenticios para personas	$15,416.01	$13,766.01
Utensilios para el servicio de alimentación	$712.35	$712.35
Materiales y artículos de construcción y reparación.	**$72,324.91**	**$68,424.52**
Productos minerales no metálicos	$787.20	$787.20
Cemento y productos de concreto	0	
Cal, yeso y productos de yeso	$974.40	$974.40
Madera y productos de madera	0	
Vidrio y productos de vidrio	$68.59	$68.59
Material eléctrico y electrónico	$11,345.63	$11,230.63
Artículos metálicos para la construcción	$33,149.64	$33,149.64
Materiales complementarios	$18,580.81	$15,810.80
Otros materiales y artículos de construcción	$7,418.64	$6,403.26
Productos químicos farmacéuticos y laboratorio	**$1,600.86**	**$1,600.86**
Productos químicos básicos	$1,044.00	$1,044.00
Fertilizantes, pesticidas y otros	0	
Medicinas y productos farmacéuticos	$556.86	$556.86
Materiales, accesorios y suministros médicos	0	
Combustibles, lubricantes y aditivos	**$217,511.69**	**$189,011.69**
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos.	$216,480.00	$187,980.00
Lubricantes y aditivos	$1,031.69	$1,031.69

Vestuario, blancos, prendas y artículos deportivos	**$80,101.43**	**$80,101.43**
Vestuario y Uniformes	$70,500.88	$70,500.88
Blancos y Otros Textiles	$9,600.55	$9,600.55
Herramientas, refacciones y accesorios menores	**$28,528.94**	**$20,909.99**
Herramientas menores	0	
Refacciones y accesorios menores de edificios.	$2,839.39	$2,764.39
Refacciones y accesorios equipo cómputo	$7,597.75	$7,597.75
Refacciones y accesorios equipo de transporte	$18,091.80	$10,547.85
Servicios generales	**$4,000,936.75**	**$3,605,325.55**
Servicios básicos	**$439,207.86**	**$390,325.52**
Servicio energía eléctrica	$213,557.00	$186,588.00
Servicio de agua potable	$5,170.00	$5,170.00
Servicio Telefónico convencional	$60,937.00	$54,346.00
Servicio telefonía celular	$59,499.00	$52,852.00
Servicios de conducción señales analógicas	$68,143.66	$61,596.05
Servicio postal	$31,901.20	$29,773.47
Servicios de arrendamiento	**$1,089,642.77**	**$956,933.08**
Arrendamiento de edificios y locales	$628,973.70	$557,076.33
Arrendamiento de mobiliario	$24,184.10	$21,700.99
Arrendamiento de equipo de transporte	$382,288.49	$325,123.88
Patente, regalías y otros	$25,069.49	$24,385.39
Otros arrendamientos	$29,126.99	$28,646.49
Serv. profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	**$318,962.45**	**$288,629.76**
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	$69,380.00	$61,840.00
Servicio de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades relacionadas	0	
Servicios de consultoría en tecnología de Información	$35,067.48	$34,096.62
Servicios para capacitación a servidores	$42,817.45	$42,817.45
Impresión y elaboración de material informativo	$20,707.17	$18,470.61
Otros servicios comerciales	$22,982.91	$17,781.64
Servicios de vigilancia	$127,407.44	$113,023.44
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos In	$600.00	$600.00
Servicios financieros, bancarios y comerciales	**$146,847.21**	**$131,992.21**
Intereses, descuentos y otros servicios bancarios	$9,982.11	$9,581.33
Servicios de cobranza, investigación crediticia y similar	13948.33	13948.33

Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza(edificios)	$42,989.27	$38,816.41
Seguro de bienes patrimoniales	$861.74	$861.74
Seguros vehiculares	$51,065.04	$43,744.86
Fletes y Maniobras	$290.00	$290.00
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	$27,710.72	$24,749.54
Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación	**$349,018.84**	**$315,334.76**
Mantenimiento y conservación de inmuebles	$136,202.04	$125,785.63
Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de administración.	$10,266.00	$9,628.00
Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	$5,773.39	$5,773.39
Mantenimiento y conservación de vehículos	$42,717.00	$40,146.00
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	$4,152.80	$4,152.80
Instalaciones	$17,867.27	$12,929.36
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	$119,791.34	$105,772.58
Servicios de jardinería y fumigación	$12,249.00	$11,147.00
Servicios comunicación social y publicidad	**$868,701.57**	**$793,629.76**
Difusión de mensajes sobre programas y actividades	$849,909.57	$774,837.76
Servicios industria fílmica, del sonido y video	$18,792.00	$18,792.00
Servicios traslado y viáticos	**$326,451.95**	**$300,258.36**
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	$224,205.26	$216,127.30
Pasajes nacionales terrestres para servidores públicos	$18,546.76	$15,546.76
Viáticos nacionales para servidores públicos	$68,672.68	$56,493.17
Viáticos para labores de campo	$15,027.25	$12,091.13
Servicios oficiales	**$140,334.10**	**$135,491.10**
Gastos de orden social	$22,644.30	$17,801.30
Congresos y convenciones	$101,490.30	$101,490.30
Exposiciones	$9,872.00	$9,872.00
Gastos de representación	$6,327.50	$6,327.50
Otros servicios generales	**$321,770.00**	**$292,731.00**
Otros impuestos y derechos	$44,902.00	$44,004.00
Penas, multas y accesorios	$1,135.00	$1,135.00
Impuesto sobre nóminas	$275,733.00	$247,592.00
Transferencias, asignaciones, subsidios	**$105,428.82**	**$85,428.82**
Ayudas sociales	**$25,428.82**	**$25,428.82**
Ayudas servicio social y estadías	0	0.00
Compensaciones por servicios carácter social	0	0.00
Premios por concursos	$25,428.82	$25,428.82

Premios, recompensas, pensiones	$25,428.82	$25,428.82
Transferencias al exterior	**$80,000.00**	**$60,000.00**
Transferencias para el sector privado	$80,000.00	$60,000.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAODINARIAS	**$482,278.40**	**$434,050.56**
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	**$482,278.40**	**$434,050.56**
Depreciación de bienes muebles	$466,749.20	$420,074.28
Amortización de activos intangibles	$15,529.20	$13,976.28

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.

	31-10-13	**30-09-13**
Efectivo	$ 5,626.01	$ 11,000.00
Bancos, dependencias y otras	$ 116,674.72	$ 169,443.89
Inversiones temporales	$ 1'150,000.00	$ 1'150,000.00
	$ 1'272,300.73	**$ 1'330,443.89**

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

	Octubre 2013	**Septiembre 2013**
Mobiliario y Equipo de Administración		
Equipo de cómputo	$ 39,318.50	$ 21,146.80
Mobiliario y Equipo	$ 12,616.79	$ 11,689.68.
Equipo de administración	$ 0.00	$ 0.00
Total Mobiliario y Equipo de Administración	**$ 51,935.29**	**$ 32,836.48**
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Equipos y aparatos audiovisuales	$ 0.00	$ 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	**$ 0.00**	**$ 0.00**
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Maquinaria y Equipo Industrial	$ 0.00	$ 0.00
Equipo de comunicación	$ 0.00	$ 0.00
Otros Equipos	$ 0.00	$ 0.00
Equipo de generación eléctrica	$ 0.00	$ 0.00
Total Maquinaria, otros equipos y herramientas	**$ 0.00**	**$ 0.00**

Intangibles		
Licencias	**$ 0.00**	**$ 8,004.00**
Gran total de activos	**$ 51,935.29**	**$ 40,840.48**

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.

	oct-13	sep-13
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Ahorro/desahorro del período	$ 84,425.75	$ 259,508.19
Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo		
Depreciación	$ 466,749.20	$ 420,074.28
Amortización	$ 15,529.20	$ 13,976.28
Decremento (Incremento) en deudores por venta de bienes	$ (26,078.01)	$ (22,678.00)
Decremento (Incremento) en almacenes	$ 54,051.90	$ 54,051.90
Incremento de servicios personales por pagar	$ 1,153,112.07	$ 1,013,314.81
Incremento (decremento)en proveedores	$ (9,301.17)	$ (9,942.17)
Incremento en otras cuentas por pagar a corto plazo	$ 4,006.96	$ -
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	$ 9,966.35	$ 8,328.82
Incremento en transferencias internas por cobrar	$ -	$ -
Otros ingresos y beneficios varios	$ (50,858.95)	$ (50,858.95)
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	$ 29,035.33	$ 26,883.65
Productos financieros corrientes	$ (33,259.24)	$ (30,595.83)
Decremento en anticipo a proveedores	$ -	$ -
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	**$ 1,697,379.39**	**$ 1,682,062.98**

d) Estado de Flujos de efectivo.

	oct-13	sep-13
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Origen	**$ 18,641,259.60**	**$ 16,938,441.60**
Ingresos por Venta de bienes y servicios	$ 29,752.60	$ 29,752.60
Transferencias, Asignación y subsidios		
Transferencias al resto del sector público	$ 18,028,658.00	$ 16,380,712.00
Otros ingresos y beneficios		
Otros ingresos- Aplicación de estímulos	$ 582,849.00	$ 527,977.00
Aplicación	**$ (16,943,880.21)**	**$ (15,256,378.62)**

Servicios personales	$ (12,124,440.01)	$ (10,889,574.54)
Materiales y suministros	$ (754,602.94)	$ (698,134.39)
Servicios generales	$ (3,959,408.44)	$ (3,583,240.87)
Transferencias y subsidios	$ (105,428.82)	$ (85,428.82)
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	**$ 1,697,379.39**	**$ 1,682,062.98**
Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión	**$ (704,669.65)**	**$ (655,397.77)**
Origen	$ 113,720.69	$ 111,057.28
Productos financieros corrientes	$ 33,259.24	$ 30,595.83
Venta de activos fisicos	$ 80,461.45	$ 80,461.45
Aplicación	**$ (818,390.34)**	**$ (766,455.05)**
Bienes muebles e inmuebles	$ (728,405.66)	$ (676,470.37)
Intangibles	$ (89,984.68)	$ (89,984.68)
Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento	**$ (194,288.66)**	**$ (170,100.97)**
Aplicación	$ (194,288.66)	$ (170,100.97)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	$ (8,178.33)	$ (19,792.11)
Incremento de otros activos	$ (186,110.33)	$ (150,308.86)
Incremento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo	$ 798,421.08	$ 856,564.24
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	**$ 1,272,300.73**	**$ 1,330,443.89**

e) Estado de Cambios en la Situación Financiera.

	oct-13	sep-13
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Ahorro/desahorro del período	$ 84,425.75	$ 259,508.19
Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo		
Depreciación	$ 466,749.20	$ 420,074.28
Amortización	$ 15,529.20	$ 13,976.28
Decremento (Incremento) en deudores por venta de bienes	$ (26,078.01)	$ (22,678.00)
Decremento (Incremento) en almacenes	$ 54,051.90	$ 54,051.90
Incremento de servicios personales por pagar	$ 1,153,112.07	$ 1,013,314.81
Incremento (decremento)en proveedores	$ (9,301.17)	$ (9,942.17)
Incremento en otras cuentas por pagar a corto plazo	$ 4,006.96	$ -
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	$ 9,966.35	$ 8,328.82
Incremento en transferencias internas por cobrar	$ -	$ -
Otros ingresos y beneficios varios	$ (50,858.95)	$ (50,858.95)
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	$ 29,035.33	$ 26,883.65
Productos financieros corrientes	$ (33,259.24)	$ (30,595.83)
Decremento en anticipo a proveedores	$ -	$ -

Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	**$**	**1,697,379.39**	**$**	**1,682,062.98**
Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión	**$**	**(704,669.65)**	**$**	**(655,397.77)**
Origen	$	113,720.69	$	111,057.28
Productos financieros corrientes	$	33,259.24	$	30,595.83
Venta de activos físicos	$	80,461.45	$	80,461.45
Aplicación	**$**	**(818,390.34)**	**$**	**(766,455.05)**
Bienes muebles e inmuebles	$	(728,405.66)	$	(676,470.37)
Intangibles	$	(89,984.68)	$	(89,984.68)
Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento	**$**	**(194,288.66)**	**$**	**(170,100.97)**
Aplicación	$	(194,288.66)	$	(170,100.97)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	$	(8,178.33)	$	(19,792.11)
Incremento de otros activos	$	(186,110.33)	$	(150,308.86)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	$	798,421.08	$	856,564.24
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	**$**	**1,272,300.73**	**$**	**1,330,443.89**

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 el período de febrero a octubre de 2013 se efectuaron adecuaciones presupuestales entre partidas del gasto y de calendario autorizadas por el Consejo General. 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. En el mes de agosto de 2013 se autorizó el incremento del estimado de ingresos presupuestales derivados de la aplicación de estímulos fiscales por $101,000, así como la aplicación de los ingresos originados por la enajenación por siniestro de un vehículo del instituto por $80,461.45., con estas autorizaciones el presupuesto modificado a ejercer ascendió a la cantidad de $23'308,603.35.

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

Octubre de 2013

CAPITULOS	NOMBRE	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE
TOTALES		$ 22,955,000.00	$ 1,128,868.58	-$ 775,265.23	$ 23,308,603.35
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	$ 16,006,433.00	$ 299,026.44	-$ 108,223.93	$ 16,197,235.51
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	$ 950,925.00	$ 108,722.30	-$ 97,553.95	$ 962,093.35
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	$ 5,120,068.00	$ 396,887.27	-$ 360,362.18	$ 5,156,593.09
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	$ 45,000.00	$ 89,600.00	$ -	$ 134,600.00
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	$ 832,574.00	$ 234,632.57	-$ 209,125.17	$ 858,081.40

CAPITULOS	NOMBRE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO
TOTALES		$ 22,074,544.40	$ 1,234,058.95	$ 1,885,050.66	$ 18,941,372.42	$ 3,133,171.98
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	$ 15,994,389.56	$ 202,845.95	$ 1,375,252.29	$ 13,286,313.46	$ 2,708,076.10
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	$ 754,602.94	$ 207,490.41	$ 56,468.55	$ 754,602.94	$ -
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	$ 4,401,732.74	$ 754,860.35	$ 381,394.53	$ 3,976,636.86	$ 425,095.88
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	$ 105,428.82	$ 29,171.18	$ 20,000.00	$ 105,428.82	$ -
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	$ 818,390.34	$ 39,691.06	$ 51,935.29	$ 818,390.34	$ -

CAPITULOS	NOMBRE	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO ACUMULADO	PAGADO ACUMULADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
TOTALES		$ 4,367,230.93	$ 17,671,322.09	$ 17,635,992.03	$ 1,305,380.39
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	$ 2,910,922.05	$ 12,053,953.09	$ 12,053,953.09	$ 1,232,360.37
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	$ 207,490.41	$ 754,552.94	$ 749,999.56	$ 4,603.38
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	$ 1,179,956.23	$ 3,938,996.90	$ 3,908,220.22	$ 68,416.64
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	$ 29,171.18	$ 105,428.82	$ 105,428.82	$ -
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	$ 39,691.06	$ 818,390.34	$ 818,390.34	$ -

Septiembre de 2013

CAPITULOS	NOMBRE	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE
TOTALES		$ 22,955,000.00	$ 1,174,814.64	-$ 821,211.19	$ 23,308,603.36
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	$ 16,006,433.00	$ 379,313.10	-$ 188,510.59	$ 16,197,235.51
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	$ 950,925.00	$ 97,623.30	-$ 98,553.95	$ 949,994.35
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	$ 5,120,068.00	$ 379,574.77	-$ 323,147.65	$ 5,176,495.12
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	$ 45,000.00	$ 89,600.00	$ -	$ 134,600.00
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	$ 832,574.00	$ 228,703.37	-$ 210,999.00	$ 850,278.37

CAPITULOS	NOMBRE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO
TOTALES		$ 21,593,279.44	$ 1,715,323.91	$ 1,842,420.97	$ 17,056,321.76	$ 4,536,957.68
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	$ 15,889,382.25	$ 307,853.26	$ 1,330,066.57	$ 11,911,061.17	$ 3,978,321.08
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	$ 698,134.39	$ 251,859.96	$ 127,111.07	$ 698,134.39	$ -
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	$ 4,084,430.85	$ 1,092,064.27	$ 434,402.85	$ 3,595,242.33	$ 489,188.52
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	$ 105,428.82	$ 29,171.18	$ 10,000.00	$ 85,428.82	$ 20,000.00
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	$ 815,903.13	$ 34,375.24	$ 40,840.48	$ 766,455.05	$ 49,448.08

CAPITULOS	NOMBRE	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO ACUMULADO	PAGADO ACUMULADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
TOTALES		$ 6,252,281.59	$ 15,931,885.21	$ 15,881,658.71	$ 1,174,663.05
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	$ 4,286,174.34	$ 10,819,087.62	$ 10,812,476.52	$ 1,098,584.65
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	$ 251,859.96	$ 698,134.39	$ 668,148.07	$ 29,986.32
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	$ 1,581,252.79	$ 3,562,779.33	$ 3,549,150.25	$ 46,092.08
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	$ 49,171.18	$ 85,428.82	$ 85,428.82	$ -
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	$ 83,823.32	$ 766,455.05	$ 766,455.05	$ -

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 éste 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 del Impuesto Sobre la Renta 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. A partir del mes de mayo de 2013 es causante del Impuesto al Valor Agregado por los servicios de certificación que presta.

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) <u>Políticas contables significativas</u>

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.

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 de 2012 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 periodo 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 existían al 31 de octubre de 2013 y 31 de diciembre de 2012 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 en octubre de 2013 se mantuvieron en $ 1'150,000.00, que era el saldo al 30 de septiembre 2013.

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.

El Consejo General en el mes de abril de 2013, aprobó la baja de un vehículo, tal como se describe en la nota 1f).

g) Reporte de recaudación:

Al 31 de octubre y 30 de septiembre de 2013 la recaudación fue la siguiente:

Al 31 de octubre de 2013

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN (RECAUDACIÓN /ESTIMACIÓN
PRODUCTOS DE CAPITAL-INGRESOS POR ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	$ -	$ 80,461.45		$ 80,461.45	$ 80,461.45	100.00%
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	$ 1,647,946.00	$18,028,658.00	$ 18,028,658.00	81.21%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	$ 35,000.00	$ 35,000.00	$ 2,663.41	$ 33,259.24	$ 33,259.24	95.03%

INGRESOS DE CAPITAL- INGRESOS POR VENTAS DE BIENES O SERVICIOS		$ 65,948.40	$ 2,931.04	$ 52,233.64	$ 29,752.60	45.11%
OTROS APROVECHAMIENTOS-POR APLICACIÓN DE SUBSIDIOS FEDERALES	$ 700,000.00	$ 801,000.00	$ 54,872.00	$ 582,849.00	$ 582,849.00	72.77%
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**	**$ 23,308,603.35**	**$ 1,708,412.45**	**$ 18,883,654.83**	**$ 18,861,173.79**	**80.92%**

Al 30 de septiembre de 2013

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACION (RECAUDACIÓN /ESTIMACION
PRODUCTOS DE CAPITAL-INGRESOS POR ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	$ -	$ 80,461.45		$ 80,461.45	$ 80,461.45	100.00%
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	$ 1,510,992.00	$16,380,712.00	$ 16,380,712.00	73.79%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	$ 35,000.00	$ 35,000.00	$ 2,489.88	$ 30,595.83	$ 30,595.83	87.42%
INGRESOS DE CAPITAL- INGRESOS POR VENTAS DE BIENES O SERVICIOS		$ 65,948.40	$ 9,775.00	$ 49,302.60	$ 29,752.60	45.11%
OTROS APROVECHAMIENTOS-POR APLICACIÓN DE SUBSIDIOS FEDERALES	$ 700,000.00	$ 801,000.00	$ 53,963.00	$ 527,977.00	$ 527,977.00	65.91%
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**	**$ 23,308,603.35**	**$ 1,577,219.88**	**$ 17,175,242.38**	**$ 17,155,692.38**	**73.60%**

<u>Proyección de la recaudación</u>

Para el año 2013 el Instituto proyectó recibir ingresos por transferencias del Gobierno del Estado de Yucatán por $22'200,000.00 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

ascendió a $23'061,193.50. De igual forma, en sesión del mes de abril de 2013 el Consejo General aprobó ampliar el estimado de ingresos por ingresos por ventas de bienes y servicios por $65,948.40 y por enajenación de bienes muebles por $80,461.45 quedando con esto un presupuesto de ingresos estimado por $23'207,603.35. En sesión del mes de agosto de 2013 el Consejo General aprobó ampliar el estimado de ingresos por la aplicación de estímulos fiscales por la cantidad de $101,000, llegando el estimado de ingresos anuales a la cantidad de $23'308,603.35.

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. Igualmente, 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 Secretaria 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 y contablemente quedó registrado como activo por depósito en garantía.

En el mes de agosto de 2013 el Consejo general aprobó la contratación de la renta de 4 vehículos hasta por un plazo de 36 meses. En el mes de septiembre de 2013 se contrató el arrendamiento de 4 vehículos por un plazo de 36 meses, que se integra de la siguiente manera:

RESUMEN DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 4 VEHICULOS

RENTA NORMAL DE LOS CUATRO VEHICULOS	MESES COMPRENDIDOS EN 2013	IMPORTE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE 2013

IMPORTE RENTA	$20,831.58	4	$ 83,326.32
IVA	$ 3,333.05	4	$ 13,332.21
GASTO DEL INSTITUTO	**$24,164.63**	**4**	**$ 96,658.53**

Con motivo de la suscripción del contrato de arrendamiento, se constituyó depósito en garantía a favor de la arrendadora por la cantidad de $24,164.63, que presupuestalmente se registró como gasto por arrendamiento y contablemente quedó registrado como activo por depósito en garantía.

<u>l) Responsabilidad sobre la presentación de los estados financieros</u>

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 OCTUBRE DE 2013

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD $ 116,674.72

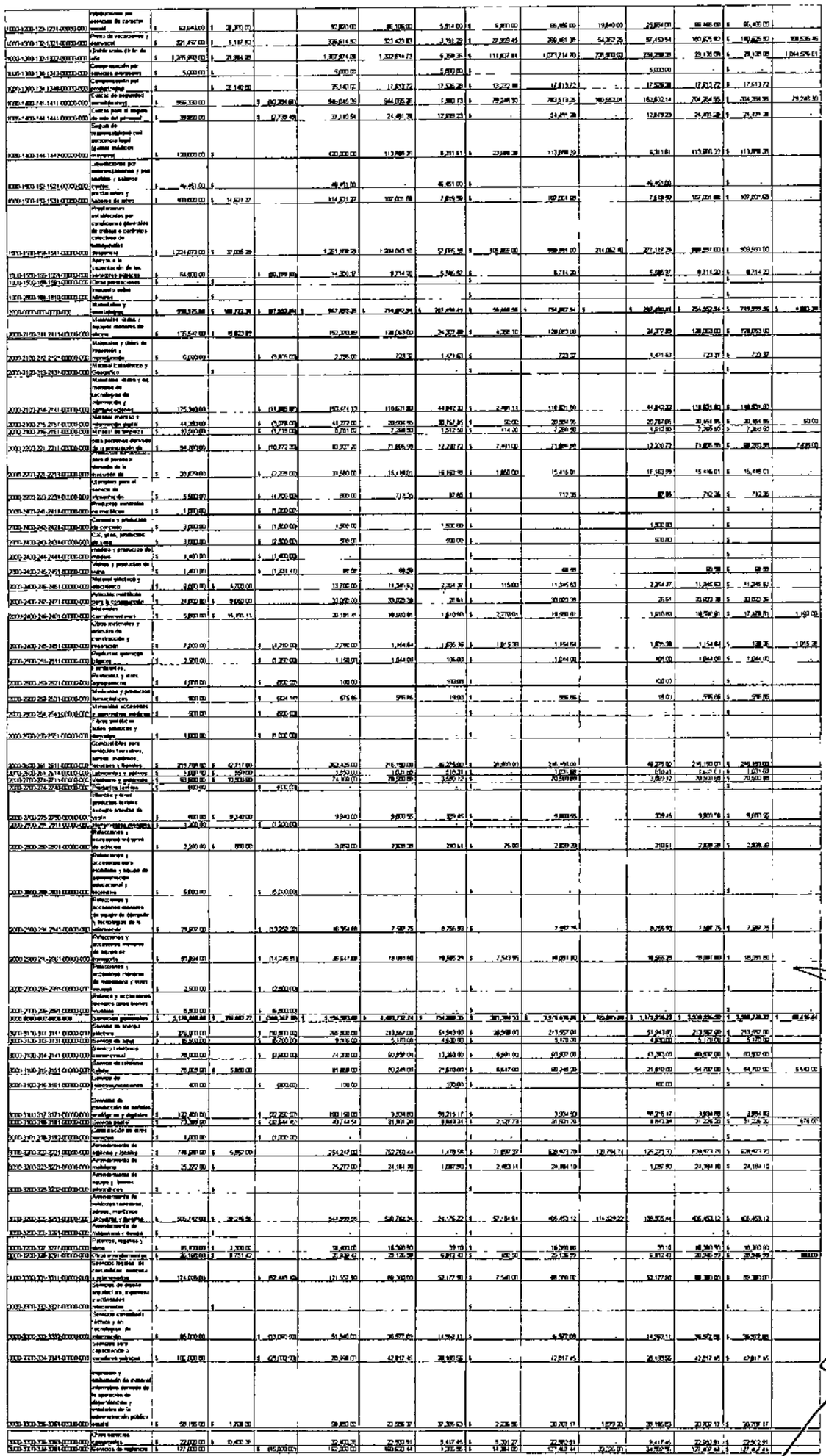
<u>CHEQUES EN TRÁNSITO</u>

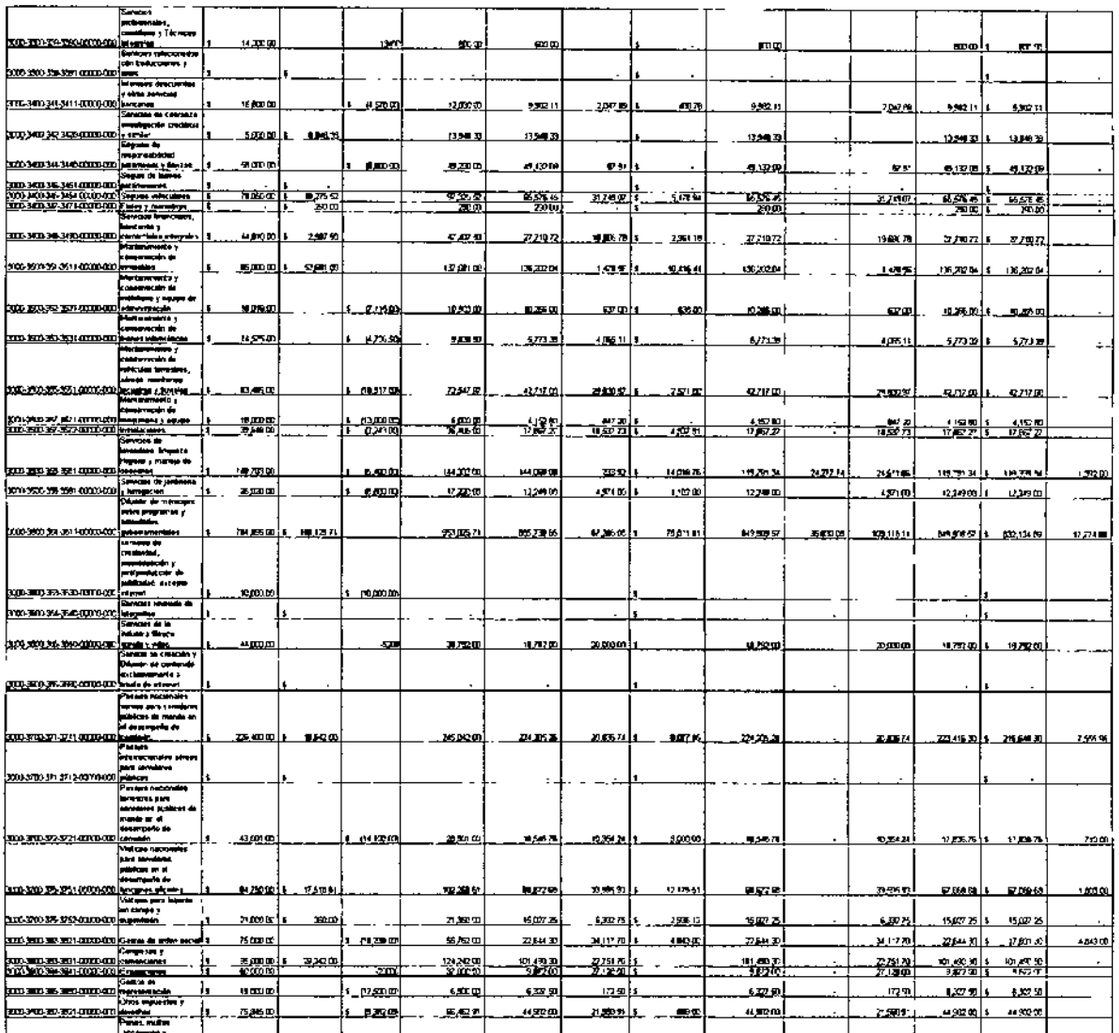
BENEFICIARIO	NUMERO CHEQUE	FECHA	IMPORTE	CONCEPTO
Grupo Editorial del Sureste, S A DE C V	5077	14-Oct-13	2,320 00	Publicación de un Banner con Link a la Página del Inaip en www.Desdeelbalcon com mes de Octubre 2013
Jorge Orlando Batun Chi	5090	21-Oct-13	1,102 00	Adquisición de Dos Ceniceros de Piedra P/Entrada Edificio Inaip Saldo
Operadora Turistica de Mérida, S.A DE C.V	5094	22-Oct-13	6,767.00	Pago del Boleto de Avión del Avión del C.P Álvaro Traconis, Asistencia a la Clausura de la Jornada
compañía Tipográfica Yucateca, S.A DE C.	5099	23-Oct-13	15,454 66	Pago de 1000 Guías Ciudadanas de Transparencia
Pío Humberto José López Cámara	5101	25-Oct-13	2,436.00	Pago Bocadillos para Evento de Capacitación
Alpina, S A DE C V	5107	25-Oct-13	1,015.38	Compra de Galón de Pintura, Rodillo y Brocha para Mantenimiento de Stand de la Feria Ixmatkuil
Sergio Ivan Vazquez Peraza	5113		1,392.00	Pago Servicio de Desazolve de Fosa Séptica del Instituto
Wilbert Fernando May Ake	5114		4,843.00	Pago Servicio de Alimentación para el Personal del Instituto en Conmemoración de Día de Muertos

TOTAL DE CHEQUES EN TRÁNSITO	$ 35,330.06		
SALDO AJUSTADO		$	152,004.78
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA		$	152,004.92
		-$	0.14

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013

CÓDIGO PRESUPUESTAL	PARTIDA	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO ACUMULADO	PAGADO ACUMULADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
[illegible]	Servicios personales	$ [illegible]	$ [illegible]	$ (980,273.50)	$ 15,197,235.51	$ 15,944,388.56	$ 282,843.95	$ 1,375,752.79	$ 13,286,317.46	$ 2,[illegible]	$ 7,910,327.05	$ 12,853,953.89	$ 12,853,953.89	$ 1,232,[illegible]
1000-1100-113-1131-00000-000	Sueldos base al personal permanente	$ 11,505,635.00	$ 80,286.86		11,426,348.34	11,403,929.12	22,419.22	$ 942,254.86	9,518,909.92	1,885,019.20	1,910,438.42	9,515,309.92	$ 9,515,309.92	
1000-1200-121-1211-00000-000	Honorarios asimilables a salarios	$ 45,000.00		$ (45,000.00)	-			$ -	-				$ -	
1000-1200-122-1221-00000-000	Sueldo base al personal eventual	$ 226,497.00	$ 238,034.53		464,531.53	458,[illegible].46	5,813.05	$ 54,286.37	316,047.94	142,880.51	148,473.09	316,047.94	$ 316,047.94	





ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES AL 31 DE OCTUBRE DE 2013

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN (RECAUDACIÓN /ESTIMACIÓN
PRODUCTOS DE CAPITAL/INGRESOS POR ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	$ -	$ 80,461.45		$ 80,461.45	$ 80,461.45	100.00%
APROVECHAMIENTOS/INGRESOS POR MULTAS	$ 20,000.00	$ 20,000.00	$ -	0	0	0.00%
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$ 27,300,000.00	$ 22,200,000.00	$ 1,647,948.00	$ 16,026,658.00	$ 16,026,658.00	72.19%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	$ 35,000.00	$ 35,000.00	$ 2,883.41	$ 33,259.24	$ 33,259.24	95.03%

INGRESOS DE CAPITAL- INGRESOS POR VENTAS DE BIENES O SERVICIOS		$ 65,948.40	$ 2,93104	$ 52,233.64	$ 29,752.60	45.11%
OTROS APROVECHAMIENTOS- POR APLICACIÓN DE SUBSIDIOS FEDERALES	$ 700,000.00	$ 801000.00	$ 54,872.00	$ 582,849.00	$ 582,849.00	72.77%
OTROS APROVECHAMIENTOS- POR APLICACIÓN DE REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ -	$ 106,193.50	$ -	$ 106,193.50	$ 106,193.50	100.00%
TOTAL	$ 22,855,000.00	$ 23,308,803.36	$ 1,708,412.45	$ 18,883,654.83	$ 18,881,173.79	80.92%

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCIÓN

NO TRIBUTARIOS	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN (RECAUDACIÓN /ESTIMACIÓN
PRODUCTOS DE CAPITAL-INGRESOS POR ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	0	$ 80,46145	$ -	$ 80,46145	$ 80.46145	100.00%
APROVECHAMIENTOS-INGRESOS POR MULTAS	$ 20,000.00	$ 20,000.00	$ -	$ -	$ -	0.00%
TRANSFERENCIAS SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$ 22,200,000.00	$ 22,200,000.00	1647946	$ 18,028,658.00	$ 18,028,658.00	81.21%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	$ 35,000.00	$ 35,000.00	$ 2,863.41	$ 33,259.24	$ 33,259.24	95.03%
INGRESOS DE CAPITAL- INGRESOS POR VENTAS DE BIENES O SERVICIOS		$ 65,948.40	$ 2,93104	$ 52,233.64	$ 29,752.60	0.00%
OTROS APROVECHAMIENTOS- ESTIMULOS FISCALES	$ 700,000.00	$ 801000.00	$ 54,872.00	$ 582,849.00	$ 582,849.00	72.77%
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	$ 23,308,803.36	$ 1,708,412.45	$ 18,883,654.83	$ 18,881,173.79	80.92%

CUENTA ECONÓMICA AL 31 DE OCTUBRE DE 2013

1.INGRESOS

1.1 INGRESOS CORRIENTES	**$ 18,803,193.38**
1.1.4 DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS CORRIENTES	**$ 689,042.50**
1.1.4.3 APROVECHAMIENTOS CORRIENTES NO INCLUIDOS EN OTROS CONCEPTOS	$ 689,042.50
1.1.5. RENTAS DE LA PROPIEDAD	**$ 33,259.24**
1.1.5.1. INTERESES	$ 33,259.24
1.1.6. VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ENTIDADES DEN GOBIERNO GENERAL	**$ 52,233.64**
1.1.6.1. VENTAS DE ESTABLECIMIENTOS NO DE MERCADO	$ 52,233.64
1.1.8 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y DONATIVOS CORRIENTES RECIBIDOS	**$ 18,028,658.00**
1.1.8.2 DEL SECTOR PUBLICO	$ 18,028,658.00
1.2. INGRESOS DE CAPITAL	**$ 562,739.85**
1.2.1 VENTA (DISPOSICIÓN) DE ACTIVOS	**$ 80,461.45**
1.2.1.1 VENTA DE ACTIVOS FIJOS	$ 80,461.45
1.2.3 INCREMENTO DE LA DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN ESTIMACIONES Y PROVISIONES ACUMULADAS	**$ 482,278.40**
1.2.3.1 DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	$ 482,278.40
TOTAL DE INGRESOS	**$ 19,365,933.23**

2-GASTOS		
2.1-GASTOS CORRIENTES	**$**	**18,605,260.48**
2.1.1. GASTOS DE CONSUMO DE LOS ENTES DEL GOBIERNO GENERAL	**$**	**18,499,831.66**
2.1.1.1.REMUNERACIONES	**$**	**13,562,046.46**
2.1.1.1.1. SUELDOS Y SALARIOS	$	12,364,620.54
2.1.1.1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	$	921,692.92
2.1.1.1.3 IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS	$	275,733.00
2.1.1.2 COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	**$**	**4,455,506.80**
2.1.1.4 DEPRECIACION Y AMORTIZACION	**$**	**482,278.40**
2.1.2 PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	$	-
2.1.5. TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS	**$**	**105,428.82**
2.1.5.1 AL SECTOR PRIVADO	$	80,000.00
2.1.5.1.7. OTRAS	$	25,428.82

2.2.GASTOS DE CAPITAL	**$**	**764,338.44**
2.2.2. ACTIVOS FIJOS (FORMACIÓN BRUTA DE CAPITAL FIJO)	**$**	**818,390.34**
2.2.2.2. MAQUINARIA Y EQUIPO	**$**	**728,405.66**
2.2.2.2.1. EQUIPO DE TRANSPORTE	**$**	**160,946.13**
2.2.2.2.2. EQUIPO DE TECNOLOGIA DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	$	236,535.91
2.2.2.2.3 OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	$	330,923.62
2.2.2.5. ACTIVOS FIJOS INTANGIBLES	**$**	**89,984.68**
2.2.2.5.3 PROGRAMAS DE INFORMATICA Y BASE DE DATOS	$	89,984.68
2.2.3 INCREMENTO DE EXISTENCIAS	**-$**	**54,051.90**
2.2.3.1 MATERIALES Y SUMINISTROS	-$	54,051.90
TOTAL DEL GASTO	**$**	**19,369,598.92**

3.FINANCIAMIENTO

3.1.FUENTES FINANCIERAS		
3.1.1-DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	**$**	**84,051.61**
3.1.1.1.DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES(CIRCULANTES)	**$**	**55,016.28**
3.1.1.1.1. Disminución en caja y bancos	**$**	**54,114.15**
3.1.1.1.1.1 Efectivo		
3.1.1.1.1.3 Bancos/dependencias y otros	$	54,114.15
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	$	902.13
3.1.1.1.4.1 Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	$	902.13
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.DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	**$**	**29,035.33**

3.1.1.2.2. Disminución de otros activos financieros no corrientes	$	29,035.33
3.1.1.2.2.5 Otros activos	$	29,035.33
3.1.2 INCREMENTO DE PASIVOS	**$**	**1,158,907.05**
3.1.2.1 INCREMENTO DE PASIVOS CORRIENTES	**$**	**1,158,907.05**
3.1.2.1.1 Incremento de cuentas por pagar	**$**	**1,158,907.05**
3.1.2.1.1.1 Servicios personales	$	1,153,112.07
3.1.2.1.1.2 Proveedores por pagar	$	-
3.1.2.1.1.7 Retenciones y contribuciones por pagar	$	1,788.02
3.1.2.1.1.9 Otras cuentas por pagar	$	4,006.96
3.1.3 INCREMENTO DE PATRIMONIO	**$**	**-**
TOTAL DE FUENTES FINANCIERAS	**$**	**1,242,958.66**
3.2-APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)	**-$**	**1,074,926.87**
3.2.1 INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS	**-$**	**1,065,625.70**
3.2.1.1.INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES(CIRCULANTES)	**-$**	**1,065,625.70**
3.2.1.1.1. Incremento en caja y bancos	**-$**	**852,535.23**
3.2.1.1.1.1 Efectivo	-$	2,535.23
3.2.1.1.1.3 Bancos/dependencias y otros	$	-
3.2.1.1.1.4 Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-$	850,000.00
3.2.1.1.2 Incremento de inversiones financieras de corto plazo (derechos a recibir efectivo o equivalentes).	**$**	**-**
3.2.1.1.3 Incremento de cuentas por cobrar	**-$**	**28,652.01**
3.2.1.1.3.1 Cuentas por cobrar	-$	26,078.01
3.2.1.1.3.2 Deudores diversos por cobrar		
3.2.1.1.3.4 Deudores por anticipos de tesorería	-$	2,574.00
3.2.1.1.4. Incremento de documentos por cobrar	**$**	**-**
3.2.1.1.4.1 Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes		
3.2.1.1.5 Préstamos otorgados de corto plazo	**-$**	**169,268.00**
3.2.1.1.6 Incremento de otros activos financieros corrientes	**-$**	**15,170.46**
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	-$	15,170.46
3.2.1.1.6.6. Disminución de otros activos circulantes	$	-
3.2.1.2.INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	**$**	**-**
3.2.1.2.2. Incremento de otros activos financieros no corrientes	**$**	**-**
3.2.1.2.2.5 Otros activos		
3.2.2 DISMINUCION DE PASIVOS	**-$**	**9,301.17**
3.2.2.1 DISMINUCION DE PASIVOS CORRIENTES	**-$**	**9,301.17**
3.2.2.1.1 Disminución de cuentas por pagar	**-$**	**9,301.17**
3.2.2.1.1.1 Servicios personales	$	-
3.2.2.1.1.2 Proveedores por pagar	-$	9,301.17
3.2.2.1.1.7 Retenciones y contribuciones por pagar		
3.2.3 DISMINUCIÓN DE PATRIMONIO	**$**	**-**

El Consejero Presidente, cuestionó 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 formación 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 octubre 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 octubre 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 y cinco minutos, clausuró formalmente la Sesión del Consejo de fecha veintisiete de noviembre 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