

ACTA 014/2012

ACTA DE LA SESIÓN DEL CONSEJO GENERAL DEL INSTITUTO ESTATAL DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA, DE FECHA VEINTITRÉS DE FEBRERO DEL AÑO DOS MIL DOCE -----.

Siendo las catorce horas con cuatro minutos del día veintitrés de febrero de dos mil doce, se reunieron los integrantes del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, Ciudadanos Consejeros: Licenciado en Derecho Miguel Castillo Martínez, Contador Público Álvaro Enrique Traconis Flores y el Ingeniero Víctor Manuel May Vera, con la asistencia de la Secretaria Ejecutiva, Licenciada en Derecho Leticia Yaroslava Tejero Cámara, a efecto de celebrar la sesión de Consejo, para la que fueron convocados conforme al segundo párrafo del artículo 10 de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública.

Previo al comienzo de la sesión el Presidente del Consejo, 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.

El Presidente del Consejo, solicitó a la Secretaria Ejecutiva que proceda a dar cuenta del Orden del Día de la presente sesión. Acto seguido, la Secretaria Ejecutiva de conformidad con el artículo 6 inciso e) de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, dio lectura al Orden del Día, según la convocatoria, en los siguientes términos:

I.- Lista de Asistencia.

II.- Declaración de estar legalmente constituida la sesión.

III.- Asunto en cartera:

ÚNICO. Aprobación, en su caso, de los estados e informes financieros del mes de enero de dos mil doce.

IV.- Asuntos Generales:

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

D-G

[Handwritten signatures and marks on the right margin]

El Presidente del Consejo, después de haber preguntado a los integrantes del Consejo General, manifestó que no hay asuntos generales a tratar en la presente sesión.

Una vez hecho lo anterior, la Secretaria Ejecutiva de conformidad con el artículo 6 inciso d) de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, pasó lista de asistencia, 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 artículos 4 inciso e) y 14 de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, el Presidente del Consejo declaró legalmente constituida la sesión, de conformidad con el segundo punto del Orden del Día.

Pasando al tercer punto del Orden del Día, el Presidente del Consejo, dio inicio al **único** asunto en cartera, siendo éste, la aprobación en su caso, de los estados e informes financieros del mes de enero de dos mil doce. Acto seguido, manifestó que dichos estados e informes financieros fueron circulados con anterioridad a la presente sesión al Consejo General. Seguidamente, 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 tener mejor claridad, dichos estados e informes financieros, fueran presentados por el Director de Administración y Finanzas del Instituto, Contador Público David Roberto Suárez Pacheco, lo cual fue aprobado por unanimidad de votos de los Consejeros. En virtud de lo anterior, la cuenta pública se presentó en los siguientes términos:

"La cuenta pública correspondiente al 31 de enero de dos mil doce comprende:

- *Estado de situación financiera al 31 de enero de 2012 y 31 de diciembre de 2011.*
- *Estado de actividades del 01 al 31 de enero de 2012 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011.*
- *Estado de flujos de efectivo del 01 al 31 de enero de 2012 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011.*
- *Estado de cambios en la situación financiera del 01 al 31 de enero de 2012 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011.*

Handwritten initials: J-G

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten mark

- Estado de variaciones en la hacienda pública/patrimonio del 01 al 31 de enero de 2012 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011.
- Estado de ingresos y egresos del 01 al 31 de enero de 2012 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011.
- Notas a los estados financieros al 31 de enero de 2012 y 31 de diciembre de 2011.
- Conciliación bancaria del mes de enero de 2012.
- Estado del ejercicio del presupuesto al 31 de enero de 2012.
- Estado analítico de ingresos presupuestales al 31 de enero de 2012.
- Cuenta económica al 31 de enero de 2012.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE ENERO DE 2012 Y
31 DE DICIEMBRE DE 2011**

ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	Enero 2012	Diciembre 2011
Efectivo	\$ 3,254.00	\$ 4,015.80
Bancos dependencias y otros	\$ 146,656.25	\$ 211,504.07
Inversiones temporales	\$ 1,300,000.00	\$ 500,000.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$ 50.28	\$ 50.28
Contribuciones por recuperar a corto plazo	\$ 3,672.23	\$ 791.95
Deudores por anticipos de tesorería	\$ -	\$ -
Préstamos otorgados a corto plazo	\$ 31,300.00	\$ -
Derechos a recibir bienes o servicios		
Anticipo a proveedores por prestación de servicios	\$ -	\$ -
Anticipo a proveedores de bienes intangibles	\$ -	\$ -
Otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ 172,237.16	\$ 164,165.80

TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	\$ 1,657,169.92	\$ 880,527.90
-----------------------------------	-----------------	---------------

ACTIVO NO CIRCULANTE		
Otros activos no circulantes		
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes-Depósitos en garantía	\$ 65,821.95	\$ 65,821.95
Mobiliario y equipo de administración	\$ 2,211,490.63	\$ 2,162,339.17
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 79,759.69	\$ 79,759.69
Equipo de transporte	\$ 584,690.00	\$ 584,690.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 91,157.86	\$ 91,157.86
Otros bienes muebles	\$ -	\$ -
Software	\$ 155,200.01	\$ 155,200.01
Licencias	\$ 188,560.47	\$ 174,978.44
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones acumuladas		

0-417

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Depreciación acumulada de muebles	\$ (1,133,466.45)	\$ (1,092,298.64)
Amortización acumulada de activos intangibles	\$ (9,506.05)	\$ (8,130.31)

TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 2,233,708.11	\$ 2,213,518.17
--------------------------------------	-----------------	-----------------

Total de activos	\$ 3,890,878.03	\$ 3,094,046.07
-------------------------	-----------------	-----------------

PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE	Enero 2012	Diciembre 2011
Servicios personales por pagar a C.P.	\$ 132,842.03	\$ -
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 13,841.17	\$ 14,497.17
Retenciones y contribuciones por pagar a C.P.	\$ 282,818.16	\$ 283,047.97
Acreeedores Diversos	\$ 1,137.62	\$ -

Total de PASIVOS CIRCULANTES	\$ 430,638.98	\$ 297,545.14
-------------------------------------	---------------	---------------

SUMA DEL PASIVO	\$ 430,638.98	\$ 297,545.14
------------------------	---------------	---------------

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
------------------------------------	--	--

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	\$ 1,368,469.73	\$ 17,092.55
Resultado del Ejercicio (ahorro/desahorro)	\$ 663,738.12	\$ 1,351,377.18
Total Patrimonio generado	\$ 2,032,207.85	\$ 1,368,469.73

Total de hacienda pública/patrimonio	\$ 3,460,239.05	\$ 2,796,500.93
---	-----------------	-----------------

Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	\$ 3,890,878.03	\$ 3,094,046.07
---	-----------------	-----------------

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2012 Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

	Enero de 2012	%	Diciembre 2011	Acumulado al 30 de diciembre de 2011	%
Ingresos					
Ingresos de gestión					
Total Ingresos de gestión	\$ -		\$ -	\$ -	
Aprocheamientos- Multas	\$ -				
Transferencias, asignaciones y subsidios					
Transferencias del Estado	\$ 2,021,714.00	98%	\$ 1,267,777.00	\$ 18,000,000.00	95%
Total transferencias	\$ 2,021,714.00	98%	\$ 1,267,777.00	\$ 18,000,000.00	95%
Otros ingresos y beneficios					
Ingresos financieros					
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	\$ 2,602.09	0%	\$ 2,012.28	\$ 47,556.06	0%

h-gf

al

g

d.

otros ingresos y beneficios					
otros ingresos y beneficios varios- aplicación estímulo	\$ 37,001.00	2%	\$ 137,714.00	\$ 801,568.00	4%

Total Otros ingresos	\$ 39,603.09	2%	\$ 139,726.28	\$ 849,123.06	5%
----------------------	--------------	----	---------------	---------------	----

Total Ingresos	\$ 2,061,317.09	100%	\$ 1,407,503.26	\$ 18,849,123.06	100%
----------------	-----------------	------	-----------------	------------------	------

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS					
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO					
Servicios personales	\$ 1,063,940.51	52%	\$ 980,158.23	\$ 12,492,419.63	66%
Materiales y suministros	\$ 50,880.79	2%	\$ 64,331.03	\$ 609,807.70	3%
Servicios generales	\$ 240,114.12	12%	\$ 397,706.90	\$ 3,995,737.62	21%

Total GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 1,355,035.42	66%	\$ 1,442,196.16	\$ 17,097,964.95	91%
--------------------------------	-----------------	-----	-----------------	------------------	-----

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas					
Ayudas sociales	\$ -	0%	\$ 43,543.91	\$ 93,292.17	0%

Total de Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$ -	0%	\$ 43,543.91	\$ 93,292.17	0%
---	------	----	--------------	--------------	----

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS					
Depreciaciones de bienes muebles	\$ 41,167.81	2%	\$ 25,052.44	\$ 300,629.28	2%
Amortizaciones de activos intangibles	\$ 1,375.74	0%	\$ 488.29	\$ 5,859.48	0%

Total OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 42,543.55	2%	\$ 25,540.73	\$ 306,488.76	2%
---	--------------	----	--------------	---------------	----

Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 1,397,578.97	68%	\$ 1,511,280.80	\$ 17,497,745.88	93%
-------------------------------	-----------------	-----	-----------------	------------------	-----

Ahorro/desahorro neto del ejercicio	\$ 663,738.12	32%	\$ (103,777.52)	\$ 1,351,377.18	7%
-------------------------------------	---------------	-----	-----------------	-----------------	----

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2012 Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

	Ene-12	Dic-11
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Origen	\$ 2,058,715.00	\$ 18,801,568.00
Ingresos por multas	0	0
Transferencias, Asignación y subsidios		
Transferencias del Estado	\$ 2,021,714.00	\$ 18,000,000.00
Otros ingresos y beneficios		
Otros ingresos- Aplicación de estímulo	\$ 37,001.00	\$ 801,568.00
Aplicación	\$ (1,222,033.25)	\$ (17,225,922.39)
Servicios personales	\$ (944,644.90)	\$ (12,500,045.22)
Materiales y suministros	\$ (50,980.79)	\$ (609,807.70)
Servicios generales	\$ (226,407.56)	\$ (4,022,777.30)
Transferencias y subsidios		\$ (93,292.17)
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	\$ 836,681.75	\$ 1,575,645.61
Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión	\$ (60,131.40)	\$ (1,251,285.21)
Origen	\$ 2,602.09	\$ 47,555.06
Productos financieros corrientes	\$ 2,602.09	\$ 47,555.06
Aplicación	\$ (62,733.49)	\$ (1,298,840.27)

b-g-17

[Handwritten signatures and marks]

Bienes muebles e inmuebles	\$ (49,151.46)	\$ (1,170,532.28)
Intangibles	\$ (13,582.03)	\$ (128,307.99)

Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento \$ (42,159.97) \$ (189,781.90)

Aplicación \$ (42,159.97) \$ (189,781.90)

Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$ (7,979.69)	\$ (166,328.63)
Incremento de otros activos	\$ (34,180.28)	\$ (23,453.27)

Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo \$ 734,390.38 \$ 134,578.50

Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo \$ 715,519.87 \$ 580,941.37

Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo \$ 1,449,910.25 \$ 715,519.87

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2012 Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

	Ene-12	Dic-11
--	--------	--------

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN

Ahorro/desahorro del periodo \$ 663,738.12 \$ 1,351,377.18

Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo

Depreciación	\$ 41,167.81	\$ 300,629.28
Amortización	\$ 1,375.74	\$ 5,859.48
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 132,842.03	\$ -
Incremento (decremento) en proveedores	\$ (656.00)	\$ (3,600.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ 1,137.62	\$ -
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 7,749.88	\$ 4,738.63
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ (8,071.36)	\$ (35,803.90)
(Incremento) decremento de Hosting pagado por anticipado	\$ -	\$ -
Productos financieros corrientes	\$ (2,602.09)	\$ (47,555.06)
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ -

Flujos netos de efectivo de actividades de gestión \$ 836,681.75 \$ 1,575,645.61

Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión \$ (60,131.40) \$ (1,251,285.21)

Origen \$ 2,602.09 \$ 47,555.06

Productos financieros corrientes \$ 2,602.09 \$ 47,555.06

Aplicación \$ (62,733.49) \$ (1,298,840.27)

Bienes muebles e inmuebles	\$ (49,151.46)	\$ (1,170,532.28)
Intangibles	\$ (13,582.03)	\$ (128,307.99)

Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento \$ (42,159.97) \$ (189,781.90)

Aplicación \$ (42,159.97) \$ (189,781.90)

Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$ (7,979.69)	\$ (166,328.63)
Incremento de otros activos	\$ (34,180.28)	\$ (23,453.27)

Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo \$ 734,390.38 \$ 134,578.50

Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo \$ 715,519.87 \$ 580,941.37

D-GP

CF

→

J.

Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo

\$ 1,449,910.25 \$ 715,519.87

**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA
PÚBLICA/PATRIMONIO DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2012 Y DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

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
Saldo al 31 de diciembre de 2010	\$ 1,428,031.20	\$ (376,014.27)	\$ 393,106.82			\$ 1,445,123.75
Resultado del ejercicio Ahorro/desahorro de 2011			\$ 1,351,377.18			\$ 1,351,377.18
Aplicación del ahorro/desahorro del ejercicio anterior		\$ 393,106.82	\$ (393,106.82)			\$ -
Saldo al 31 de diciembre del 2011	\$ 1,428,031.20	\$ 17,092.55	\$ 1,351,377.18	\$ -	\$ -	\$ 2,796,500.93
Resultado del ejercicio Ahorro/desahorro de 2012			\$ 663,738.12			\$ 663,738.12
Aplicación del ahorro/desahorro del ejercicio anterior		\$ 1,351,377.18	\$ (1,351,377.18)			\$ -
Saldo al 31 de enero del 2012	\$ 1,428,031.20	\$ 1,368,469.73	\$ 663,738.12	\$ -	\$ -	\$ 3,460,239.05

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 AL 31 DE ENERO DE
2012 Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

	Enero de 2012	Diciembre de 2011	ACUMULADO ENERO A DICIEMBRE DE 2011
SALDO INICIAL	\$ 484,638.91	\$ 900,276.95	\$ 161,417.14
Ingresos			
Aprovechamientos-Ingresos por multas	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias, subsidios y otras ayudas	\$ 2,021,714.00	\$ 1,267,777.00	\$ 18,000,000.00
Ingresos derivados de financiamientos-Intereses Ganados	\$ 2,602.09	\$ 2,012.28	\$ 47,555.06
Otros Ingresos-Estimulos fiscales	\$ 37,001.00	\$ 137,714.00	\$ 801,568.00
TOTAL	\$ 2,061,317.09	\$ 1,407,503.28	\$ 18,849,123.06
Egresos Estatales			
servicios personales	\$ 1,085,236.81	\$ 971,427.17	\$ 12,504,783.85
Materiales y suministros	\$ 50,980.79	\$ 64,331.03	\$ 609,807.70
Servicios generales	\$ 226,889.18	\$ 408,485.31	\$ 4,019,177.30
Apoyos subsidios y transferencias	\$ -	\$ 43,543.91	\$ 93,292.17
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 62,733.49	\$ 335,353.90	\$ 1,298,840.27
TOTAL DE EGRESOS	\$ 1,425,840.27	\$ 1,823,141.32	\$ 18,525,901.29
SALDO FINAL	\$ 1,120,115.73	\$ 484,638.91	\$ 484,638.91
EXISTENCIAS AL INICIO DEL PERIODO			
EFFECTIVO E INVERSIONES	\$ 715,519.87	\$ 1,373,426.93	\$ 580,941.37
OTROS ACTIVOS	\$ 66,664.18	\$ 98,617.77	\$ 43,210.91
PASIVOS	-\$ 297,545.14	-\$ 571,767.75	-\$ 462,735.14
	\$ 484,638.91	\$ 900,276.95	\$ 161,417.14
EXISTENCIAS AL FINAL DEL PERIODO			
EFFECTIVO E INVERSIONES	\$ 1,449,910.25	\$ 715,519.87	\$ 715,519.87
OTROS ACTIVOS	\$ 100,844.46	\$ 66,664.18	\$ 66,664.18
PASIVOS	-\$ 430,638.98	-\$ 297,545.14	-\$ 297,545.14
	\$ 1,120,115.73	\$ 484,638.91	\$ 484,638.91

D-G-17

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO DE 2012 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2011.

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 14 días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>31-01-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Efectivo	\$ 3,254.00	\$ 4,015.80
Bancos, dependencias y otras	\$ 146,656.25	\$ 211,504.07
Inversiones temporales	\$1'300,000.00	\$ 500,000.00
	\$1'449,910.25	\$ 715,519.87

No existen fondos con afectación específica.

Las inversiones temporales son en instrumentos de renta fija a plazo no mayor de un mes.

b) Préstamos otorgados a corto plazo

Préstamos otorgados a corto plazo	Enero de 2012	Diciembre de 2011
Christopher Pech Lara	\$ 9,000.00	\$ 0.00
Miguel Castillo Martínez	\$ 0.00	\$ 0.00
Manuel Fernando Durán López	\$ 2,800.00	\$ 0.00
Juan José May Uc	\$ 19,000.00	\$ 0.00
María José Andueza Puerto	\$ 500.00	\$ 0.00
Totales	\$ 0.00	\$ 15,071.79

c) Derechos a recibir efectivo o equivalentes:

Contribuciones por recuperar	31-01-2012	31-12-2011
I.S.R. retenido por bancos	\$ 579.95	\$ 579.95
Subsidio al empleo	\$ 148.28	\$ 212.00
Saldo a favor ISR retenido	\$ 2,944.00	\$ 0.00
Total	\$ 3,672.23	\$ 791.95

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten mark

d) 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:

	<u>31-01-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Seguros pagados por anticipado	\$ 89,094.32	\$ 73,344.10
Hosting pagado por anticipado	\$ 63,210.51	\$ 69,077.35
Licencias antivirus pagadas por anticipado	\$ 10,765.66	\$ 11,744.35
Soporte TISANOM pagado por anticipado	\$ 9,166.67	\$ 10,000.00
	\$ 172,237.16	\$ 164,165.58

e) 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 para quedar como sigue:

A enero de 2012

	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E.</u>	<u>M.O.I.</u>	<u>Depreciación del periodo</u>	<u>Depreciación Acumulada</u>
Mobiliario y Equipo de Administración					
Equipo de cómputo (otros bienes muebles)	10%	10 años	\$ 1'379,751.58	\$ 22,801.53	\$ 587,727.47

Handwritten signature/initials

Handwritten signature

Handwritten signature

Mobiliario y Equipo de administración			\$ 618,317.76	\$ 5,152.65	\$ 102,145.00
Total Mobiliario y Equipo de Administración			\$ 2'211,490.63	\$ 29,732.69	\$ 714,279.22
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	10%	10 años	\$ 79,759.69	\$ 664.66	\$ 21,978.61
Equipo de transporte Maquinaria, otros equipos y herramientas	25%	4 años	\$ 584,690.00	\$ 10,010.81	\$ 380,568.56
Equipo de comunicación Maquinaria	10%	10 años	\$ 42,832.40	\$ 356.94	\$ 16,237.35
			\$ 48,325.46	\$ 402.71	\$ 402.71
Total Maquinaria, otros equipos y herramientas			\$ 91,157.86	\$ 759.65	\$ 16,640.06
Gran total de activos			\$ 2'967,098.18	\$ 41,167.81	\$ 1'133,466.45

La principal diferencia de presentación radica en que el equipo de cómputo que hasta el mes de noviembre de 2011 se presentaba en el balance general en la cuenta denominada otros bienes muebles, con las reclasificaciones realizadas se presenta dentro de la cuenta mobiliario y equipo de administración. Asimismo, en el cuerpo del balance al 31 de diciembre de 2011 aparecen cuentas específicas por inversiones que hasta noviembre se presentaban agrupadas en la cuenta de otros bienes muebles. La cuenta que aparece por primera vez en el balance general es la de Mobiliario y equipo educacional y recreativo, que hasta el 30 de noviembre de 2011 se detallaba su importe en las notas. Asimismo, con motivo de las reclasificaciones de presentación hasta el mes de noviembre de 2011 se presentaba en el balance general la cuenta denominada otros bienes muebles, que desaparece y se desagrega en otras cuentas que se presentan, como el caso del equipo de cómputo ya señalado.

A diciembre de 2011

	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E.</u>	<u>M.O.I.</u>	<u>Depreciación del periodo</u>	<u>Depreciación Acumulada</u>
Mobiliario y Equipo de Administración					
Equipo de cómputo (otros bienes muebles)			\$ 1'330,600.12	\$ 141,736.15	\$ 564,925.94
Mobiliario y Equipo de administración	10%	10 años	\$ 618,317.76	\$ 22,959.81	\$ 96,992.35
Equipo de administración			\$ 213,421.29	\$ 7,298.63	\$ 22,628.24

h-4

af

→

9.

Total Mobiliario y Equipo de Administración			\$ 2'162,339.17	\$ 171,994.59	\$ 684,546.53
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	10%	10 años	\$ 79,759.69	\$ 5,354.78	\$ 21,313.95
Equipo de transporte Maquinaria, otros equipos y herramientas	25%	4 años	\$ 584,690.00	\$ 120,129.75	\$ 370,557.75
Equipo de comunicación	10%	10 años	\$ 42,832.40	\$ 3,150.16	\$ 15,880.41
Maquinaria			\$ 48,325.46	\$ 0.00	\$ 0.00
Total Maquinaria, otros equipos y herramientas			\$ 91,157.86	\$ 3,150.16	\$ 15,880.41
Gran total de activos			\$ 2'917,946.72	\$ 300,629.28	\$ 1'092,298.64

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

Intangibles

A enero de 2012

Tipo de bien	Tasa	V.U.E.	Monto original De la inversión	Amortización del ejercicio	Amortización Acumulada
Software	5%	20 años	\$ 155,200.01		
Licencias	5%	20 años	\$ 188,560.47		
			-----	-----	-----
			\$343,760.48	\$ 1,375.75	\$ 9,506.05
			=====	=====	=====

A diciembre de 2011

Tipo de bien	Tasa	V.U.E.	Monto original De la inversión	Amortización del ejercicio	Amortización Acumulada
Software	5%	20 años	\$ 155,200.01		
Licencias	5%	20 años	\$ 174,978.44		
			-----	-----	-----
			\$330,178.45	\$ 5,859.52	\$ 8,130.35
			=====	=====	=====

D-GM.

[Handwritten signatures and initials]

La amortización se aplica utilizando el método de línea recta aplicando la tasa establecida 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 se efectuaron reclasificaciones 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.

f) Estimaciones o deterioros

No se aplicó estimación por deterioro de activos en el ejercicio 2011, las bajas de activo se aplican mediante acuerdo del Consejo General para su desincorporación.

g) Pasivo Circulante o a corto plazo

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

Servicios personales a corto plazo	<u>31-01-2012</u>	<u>31-12-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
Prima vacacional por pagar	\$ 21,426.13	\$ 0.00	0-90 días
Ajuste al calendario por pagar	\$ 25,711.36	\$ 0.00	120-180 días
Aguinaldo por pagar	\$ 85,704.54	\$ 0.00	180-330 días
	\$ 132,842.03	\$ 0.00	

Proveedores	<u>31-01-2012</u>	<u>31-12-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 4,696.00	\$ 5,352.00	1-30 días
Volkswagen Leasing, S.A. de C.V.	\$ 9,145.17	\$ 9,145.17	1-30 días
	\$ 13,841.17	\$ 14,497.17	

Retenciones y contribuciones por pagar	<u>31-01-2012</u>	<u>31-12-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
Retención ISR por honorarios	\$ 0.25	\$ 944.25	1-30 días
Retención de IVA	\$ 5,463.68	\$ 6,310.98	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	\$ 5,122.53	\$ 4,973.15	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	\$ 132,770.38	\$ 145,041.90	1-30 días

J-G

ML

→

J.

[Handwritten signature]

Retenciones cuotas ISSTEY	\$ 34,181.44	\$ 28,951.79	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	\$ 14,667.94	\$ 13,963.84	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	\$ 69,283.95	\$ 59,875.07	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	\$ 21,327.99	\$ 22,986.99	1-30 días
	<u>\$ 282,818.16</u>	<u>\$ 283,047.97</u>	

Respecto a las cifras de 2010 se reclasificaron las retenciones de cuotas ISSTEY, retenciones préstamos ISSTEY y cuotas patronales ISSTEY que hasta diciembre de ese año se presentaron dentro de la cuenta de acreedores diversos.

2.-NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL 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:

	Enero 2012	2011
Transferencias al resto del sector público	\$2'021,714.00	\$ 18'000,000.00

Los ingresos por aprovechamientos se integran de la siguiente manera:

	Enero 2012	2011
Ingresos por multas	\$ 0.00	\$ 0.00

Los otros ingresos se integran de la siguiente manera:

	Enero 2012	2011
Otros ingresos por aplicación de estímulos	\$ 37,001.00	\$ 801,568.00

b) Gastos y otras pérdidas.

D-417

ca

f.

Los gastos y otras pérdidas acumuladas al 31 de enero de 2012 y 31 de diciembre de 2011 se integran de la siguiente manera:

Gastos:

Concepto	Diciembre de 2011	Enero 2012
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$17,497,745.88	\$1,397,578.97
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$17,097,964.95	\$1,355,035.42
Servicios personales	\$12,492,419.63	\$1,085,268.51
Remuneraciones al personal permanente	\$8,873,066.13	\$793,141.42
Sueldos y ajuste al calendario	\$8,873,066.13	\$793,141.42
Remuneraciones al personal transitorio	\$185,268.78	\$3,910.77
Honorarios asimilables a salarios	\$50,460.30	\$0.00
Sueldo base al personal eventual	\$134,808.48	\$3,910.77
Remuneraciones adicionales y especiales	\$1,270,849.55	\$110,230.67
Prima vacacional	\$261,118.55	\$21,426.13
Gratificación de fin de año	\$988,131.00	\$85,704.54
Compensaciones por servicios eventuales	\$21,600.00	\$3,100.00
Seguridad social	\$816,182.11	\$77,987.65
Cuotas de seguridad social	\$715,550.49	\$69,283.95
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$33,562.84	\$2,894.72
Seguro gastos médicos mayores	\$67,068.78	\$5,808.98
Otras prestaciones sociales y económicas	\$1,066,604.07	\$78,670.00
Liquidaciones por indemnizaciones	\$25,703.72	\$0.00
Prestaciones y haberes de retiro	\$43,189.70	\$0.00
Vales de despensa	\$893,669.67	\$78,670.00
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$66,504.74	\$0.00
Otras prestaciones	\$37,536.24	\$0.00
Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral	\$280,448.99	\$21,328.00
Impuesto sobre nóminas	\$280,448.99	\$21,328.00
Materiales y suministros	\$609,807.70	\$50,980.79
Materiales administración, emisión y artículos	\$258,317.93	\$33,410.48
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$86,730.51	\$14,173.10
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$1,504.48	\$223.22
Materiales, útiles y eq. menores	\$122,600.70	\$18,185.41

Handwritten initials: LG

Handwritten signature: [Signature]

Handwritten mark: [Arrow]

Handwritten mark: [Small mark]

Large handwritten mark on the right side of the table, possibly a signature or checkmark.

Tecnologías de Información		
Material impreso e información digital	\$39,708.90	\$292.00
Material de Limpieza	\$7,773.34	\$536.75
Alimentos y utensilios	\$74,079.60	\$6,970.31
Alimentación de personas	\$0.00	\$5,768.31
Productos alimenticios para personas	\$72,361.67	\$1,202.00
Utensilios para el servicio de alimentación	\$1,717.93	\$0.00
Materiales y artículos de construcción y reparación.	\$120,480.25	\$0.00
Cemento y productos de concreto	\$1,115.36	\$0.00
Cal, yeso y productos de yeso	\$3,366.40	\$0.00
Madera y productos de madera	\$812.00	\$0.00
Material eléctrico y electrónico	\$19,949.38	\$0.00
Artículos metálicos para la construcción	\$82.51	\$0.00
Materiales complementarios	\$81,693.22	\$0.00
Otros materiales y artículos de construcción	\$13,461.38	\$0.00
Productos químicos farmacéuticos y laboratorio	\$850.13	\$0.00
Medicinas y productos farmacéuticos	\$850.13	\$0.00
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$116,456.27	\$10,000.00
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc.	\$115,109.47	\$10,000.00
Lubricantes y aditivos	\$1,346.80	\$0.00
Vestuario, blancos, prendas y artículos deport	\$21,877.60	\$0.00
Vestuario y uniformes	\$21,877.60	\$0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$17,745.92	\$600.00
Herramientas menores	\$600.99	\$0.00
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$5,740.29	\$0.00
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$4,924.89	\$600.00
Refacciones y accesorios equipo de transporte	\$4,773.22	\$0.00
Refacciones y acc. menores otros bienes muebles	\$1,706.53	\$0.00
Servicios generales	\$3,995,737.62	\$218,786.12
Servicios básicos	\$413,121.31	\$29,216.61
Servicio energía eléctrica	\$168,974.00	\$8,167.00
Servicio de agua potable	\$1,207.00	\$315.00
Servicio Telefónico convencional	\$68,796.00	\$5,752.00
Servicio telefonía celular	\$59,904.73	\$4,696.00
Servicio de telecomunicaciones	\$1,969.00	\$0.00

D-417

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

Servicios de conducción señales analógicas	\$75,533.80	\$6,465.84
Servicio postal	\$36,736.78	\$3,820.77
Servicios de arrendamiento	\$734,752.36	\$69,877.44
Arrendamiento de edificios y locales	\$549,657.48	\$59,419.58
Arrendamiento de mobiliario	\$40,077.64	\$40,077.64
Arrendamiento de equipo de transporte	\$109,742.04	\$9,145.17
Patente, regalías y otros	\$0.00	\$978.69
Otros arrendamientos	\$35,275.20	\$334.00
Serv. profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	\$424,738.98	\$19,529.99
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$98,116.90	\$0.00
Servicio de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades relacionadas	\$20,232.95	\$0.00
Servicios de consultoría en tecnología de Información	\$142,128.70	\$833.33
Servicios para capacitación a servidores	\$17,540.00	\$6,098.91
Impresión y elaboración de material informativo	\$10,717.61	\$1,177.67
Otros servicios comerciales	\$10,359.67	\$252.00
Servicios de vigilancia	\$125,643.15	\$11,168.08
Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$102,879.80	\$7,964.31
Intereses, descuentos y otros servicios bancarios	\$2,273.02	\$139.20
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza(edificios)	\$25,920.73	\$2,124.65
Seguros vehiculares	\$42,971.12	\$3,421.43
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$31,714.93	\$2,279.03
Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación	\$732,720.94	\$16,456.72
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$263,686.28	\$2,262.00
Mantto y conservación de mobiliario y equipo de administración.	\$15,151.62	\$0.00
Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	\$1,502.20	\$0.00
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$24,544.15	\$0.00
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	\$21,104.87	\$0.00
Instalaciones	\$309,917.86	\$0.00
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$79,107.96	\$11,642.72
Servicios de jardinería y fumigación	\$17,706.00	\$2,552.00
Servicios comunicación social y publicidad	\$877,019.74	\$10,785.40
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$863,911.74	\$10,785.40
Servicios industria fílmica, del sonido y	\$13,108.00	\$0.00

6-6

mf

→

9.

video		
Servicios traslado y viáticos	\$386,268.84	\$50,357.57
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$232,023.87	\$38,480.50
Pasajes Internacionales Aéreos para servidores públicos	\$34,338.00	\$0.00
Pasajes nacionales terrestres para servidores públicos	\$15,516.20	\$2,814.00
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$102,430.77	\$9,063.07
Viáticos para labores de campo	\$1,960.00	\$1,960.00
Servicios oficiales	\$292,532.65	\$14,023.08
Gastos de orden social	\$47,446.60	\$0.00
Congresos y convenciones	\$215,529.55	\$14,023.08
Exposiciones	\$15,696.00	\$0.00
Gastos de representación	\$13,860.50	\$0.00
Otros servicios generales	\$31,703.00	\$575.00
Otros impuestos y derechos	\$31,703.00	\$280.00
Penas, multas y accesorios	\$0.00	\$295.00
Transferencias, asignaciones, subsidios	\$93,292.17	\$0.00
Ayudas sociales	\$93,292.17	\$0.00
Ayudas servicio social y estadias	\$29,076.00	\$0.00
Compensaciones por servicios carácter social	\$29,076.00	\$0.00
Premios por concursos	\$64,216.17	\$0.00
Premios, recompensas, pensiones	\$64,216.17	\$0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$306,488.76	\$42,543.55
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$306,488.76	\$42,543.55
Depreciación de bienes muebles	\$300,629.28	\$41,167.81
Amortización de activos intangibles	\$5,859.48	\$1,375.74

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.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

4
[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

	<u>Enero 2012</u>	<u>Diciembre 2011</u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 3,254.00	\$ 4,015.80
Efectivo en bancos	\$ 146,656.25	\$ 211,504.07
Efectivo en inversiones temporales	\$ 1'300,000.00	\$ 500,000.00
	<u>\$ 1'449,910.25</u>	<u>\$ 715,519.87</u>

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

	<u>Enero 2012</u>	<u>Diciembre 2011</u>
Mobiliario y Equipo de Administración		
Equipo de cómputo (otros bienes muebles)	\$ 49,151.46	\$ 292,860.23
Mobiliario y Equipo	\$ 0.00	\$ 20,876.23
Equipo de administración	\$ 0.00	\$ 0.00
Total Mobiliario y Equipo de Administración	<u>\$ 49,151.46</u>	<u>\$ 313,736.46</u>
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo de transporte	\$ 0.00	\$ 0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas integrado por:		
Equipo de comunicación	\$ 0.00	\$ 3,257.10
Maquinaria	\$ 0.00	\$ 3,929.94
Total Maquinaria, otros equipos y herramientas	<u>\$ 0.00</u>	<u>\$ 7,187.04</u>
Software	\$ 0.00	\$ 0.00
Licencias	\$ 13,582.03	\$ 14,430.40
	<u>\$ 13,582.03</u>	<u>\$ 14,430.4</u>
Gran total	<u>\$ 62,733.49</u>	<u>\$ 335,353.90</u>

El 100% de las adquisiciones de enero 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.

	ene-12	dic-11
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Ahorro/desahorro del período	\$ 663,738.12	\$ 1,351,377.18
Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo		
Depreciación	\$ 41,167.81	\$ 300,629.28

J-G

CL

→

]

Amortización	\$ 1,375.74	\$ 5,859.48
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 132,842.03	\$ -
Incremento (decremento) en proveedores	\$ (656.00)	\$ (3,600.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ 1,137.62	\$ -
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 7,749.88	\$ 4,738.63
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ (8,071.36)	\$ (35,803.90)
(incremento) decremento de Hosting pagado por anticipado		\$ -
Productos financieros corrientes	\$ (2,602.09)	\$ (47,555.06)
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ -
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	\$ 836,681.75	\$ 1,575,645.61

d) Estado de Flujos de efectivo.

	ene-12	dic-11
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Origen	\$ 2,058,715.00	\$ 18,801,568.00
Ingresos por multas	0	0
Transferencias, Asignación y subsidios		
Transferencias del Estado	\$ 2,021,714.00	\$ 18,000,000.00
Otros ingresos y beneficios		
Otros ingresos- Aplicación de estímulo	\$ 37,001.00	\$ 801,568.00
Aplicación	\$ (1,222,033.25)	\$ (17,225,922.39)
Servicios personales	\$ (944,644.90)	\$ (12,500,045.22)
Materiales y suministros	\$ (50,980.79)	\$ (609,807.70)
Servicios generales	\$ (226,407.56)	\$ (4,022,777.30)
Transferencias y subsidios		\$ (93,292.17)
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	\$ 836,681.75	\$ 1,575,645.61
Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión	\$ (60,131.40)	\$ (1,251,285.21)
Origen	\$ 2,602.09	\$ 47,555.06
Productos financieros corrientes	\$ 2,602.09	\$ 47,555.06
Aplicación	\$ (62,733.49)	\$ (1,298,840.27)
Bienes muebles e inmuebles	\$ (49,151.46)	\$ (1,170,532.28)
Intangibles	\$ (13,582.03)	\$ (128,307.99)
Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento	\$ (42,159.97)	\$ (189,781.90)
Aplicación	\$ (42,159.97)	\$ (189,781.90)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$ (7,979.69)	\$ (166,328.63)
Incremento de otros activos	\$ (34,180.28)	\$ (23,453.27)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 734,390.38	\$ 134,578.50

D-Gm

g

h

Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	715,519.87	\$	580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	1,449,910.25	\$	715,519.87

e) Estado de Cambios en la Situación Financiera.

	ene-12	dic-11
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
Ahorro/desahorro del período	\$ 663,738.12	\$ 1,351,377.18
Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo		
Depreciación	\$ 41,167.81	\$ 300,629.28
Amortización	\$ 1,375.74	\$ 5,859.48
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 132,842.03	\$ -
Incremento (decremento) en proveedores	\$ (656.00)	\$ (3,600.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ 1,137.62	\$ -
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 7,749.88	\$ 4,738.63
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ (8,071.36)	\$ (35,803.90)
(incremento) decremento de Hosting pagado por anticipado		\$ -
Productos financieros corrientes	\$ (2,602.09)	\$ (47,555.06)
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ -
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	\$ 836,681.75	\$ 1,575,645.61
Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión	\$ (60,131.40)	\$ (1,251,285.21)
Origen	\$ 2,602.09	\$ 47,555.06
Productos financieros corrientes	\$ 2,602.09	\$ 47,555.06
Aplicación	\$ (62,733.49)	\$ (1,298,840.27)
Bienes muebles e inmuebles	\$ (49,151.46)	\$ (1,170,532.28)
Intangibles	\$ (13,582.03)	\$ (128,307.99)
Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento	\$ (42,159.97)	\$ (189,781.90)
Aplicación	\$ (42,159.97)	\$ (189,781.90)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$ (7,979.69)	\$ (166,328.63)
Incremento de otros activos	\$ (34,180.28)	\$ (23,453.27)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 734,390.38	\$ 134,578.50
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 715,519.87	\$ 580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 1,449,910.25	\$ 715,519.87

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

dfc

ml

→

↓

- a) Los ingresos presupuestales se detallan con amplitud en la nota 6G.
 b) Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En el periodo comprendido de enero a diciembre de 2011 se efectuaron adecuaciones presupuestales por partidas autorizadas que se reflejan en el estado del ejercicio del presupuesto. Asimismo, en sesión de fecha 13 de octubre de 2011, 14 de noviembre y 7 de diciembre de 2011, el Consejo General del Instituto aprobó diversas adecuaciones entre proyectos, unidades administrativas, capítulos y partidas que se ven reflejadas en el estado del ejercicio del presupuesto.

En enero de 2012 no se efectuaron adecuaciones presupuestales entre partidas del gasto.

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

Enero de 2012

CAPITULOS	NOMBRE	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE
TOTALES		\$ 21,102,000.00	\$ -	\$ -	\$ 21,102,000.00
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	\$ 14,491,011.90	\$ -	\$ -	\$ 14,491,011.90
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	\$ 941,165.00	\$ -	\$ -	\$ 941,165.00
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	\$ 5,033,416.10	\$ -	\$ -	\$ 5,033,416.10
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 40,000.00	\$ -	\$ -	\$ 40,000.00
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, Inmuebles e intangibles	\$ 596,407.00	\$ -	\$ -	\$ 596,407.00

CAPITULOS	NOMBRE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO
TOTALES		\$ 15,550,027.65	\$ 5,551,972.35	\$ 1,425,840.27	\$ 1,425,840.27	\$ 14,124,187.38
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	\$ 13,856,435.77	\$ 634,576.13	\$ 1,085,236.81	\$ 1,085,236.81	\$ 12,771,198.96
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	\$ 50,980.79	\$ 890,184.21	\$ 50,980.79	\$ 50,980.79	\$ -
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	\$ 1,579,877.60	\$ 3,453,538.50	\$ 226,889.18	\$ 226,889.18	\$ 1,352,988.42
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ -	\$ 40,000.00	\$ -	\$ -	\$ -
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, Inmuebles e intangibles	\$ 62,733.49	\$ 533,673.51	\$ 62,733.49	\$ 62,733.49	\$ -

CAPITULOS	NOMBRE	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO ACUMULADO	PAGADO ACUMULADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
TOTALES		\$ 19,676,159.73	\$ 1,168,545.12	\$ 1,032,755.46	\$ 393,084.81
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	\$ 13,405,775.09	\$ 883,110.83	\$ 883,110.83	\$ 202,125.98
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	\$ 890,184.21	\$ 50,980.79	\$ 21,641.38	\$ 29,339.41
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	\$ 4,806,526.92	\$ 191,720.01	\$ 125,821.65	\$ 101,067.53
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 40,000.00	\$ -	\$ -	\$ -
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, Inmuebles e intangibles	\$ 533,673.51	\$ 62,733.49	\$ 2,181.60	\$ 60,551.89

D-417

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

Diciembre de 2011

CÓDIGO PRESUPUESTAL	CAPITULOS	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE
TOTALES		\$ 18,241,417.15	\$ 2,458,218.98	-\$ 1,758,218.97	\$ 18,941,417.16
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ 193,725.20	-\$ 310,702.03	\$ 12,830,833.47
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ 156,925.41	-\$ 147,541.54	\$ 633,094.06
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ 1,173,867.65	-\$ 1,064,251.68	\$ 4,071,420.14
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ 20,500.00	-\$ 71,032.75	\$ 96,467.25
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ 913,200.72	-\$ 164,590.97	\$ 1,309,602.24

CÓDIGO PRESUPUESTAL	CAPITULOS	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO
TOTALES		\$ 18,819,822.57	\$ 121,594.39	\$ 1,823,141.34	\$ 18,521,991.29	\$ 293,921.28
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	\$ 12,798,705.13	\$ 32,128.34	\$ 971,427.19	\$ 12,504,783.85	\$ 293,921.28
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	\$ 609,807.70	\$ 23,286.36	\$ 64,331.03	\$ 609,807.70	\$ -
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	\$ 4,019,177.30	\$ 52,242.84	\$ 408,485.31	\$ 4,019,177.30	\$ -
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 93,292.17	\$ 3,175.08	\$ 43,543.91	\$ 93,292.17	\$ -
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 1,298,840.27	\$ 10,761.97	\$ 335,353.90	\$ 1,298,840.27	\$ -

CÓDIGO PRESUPUESTAL	CAPITULOS	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO ACUMULADO	PAGADO ACUMULADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
TOTALES		\$ 415,515.67	\$ 18,428,542.06	\$ 18,224,308.27	\$ 301,593.02
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	\$ 326,049.62	\$ 12,421,921.79	\$ 12,421,921.79	\$ 82,862.06
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	\$ 23,286.36	\$ 609,807.70	\$ 609,807.70	\$ -
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	\$ 52,242.84	\$ 4,004,680.13	\$ 3,929,044.97	\$ 80,132.33
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 3,175.08	\$ 93,292.17	\$ 93,292.17	\$ -
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 10,761.97	\$ 1,298,840.27	\$ 1,170,241.64	\$ 128,598.63

6.-Notas de gestión Administrativa.

a) Panorama económico y financiero:

El Instituto operó considerando un panorama económico en el cual hubo inflación controlada que no excedió del 5%, asimismo el tipo de cambio del peso respecto al dólar no influyó sustancialmente en su operación y no tuvo ni incrementos ni decrementos en el monto de las transferencias realizadas por el Poder Ejecutivo.

b) Autorización e historia:

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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.

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; II) garantizar la protección de los datos personales; hiv) 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; vi) difundir y ampliar el conocimiento sobre la materia de la Ley; vi) 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 ihs) 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 2012.

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 esta conformada de la siguiente manera:

Tres Consejeros

Secretaría Ejecutiva

Secretaría Técnica.

5 Direcciones Operativas

Unidad de Análisis y Seguimiento dependiente del Consejo General.

d) Bases de preparación de los Estados financieros:

A la fecha de los estados financieros 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 aplicable a partir del 1 de enero de 2012, de tal manera que las cifras que sirven de base para ese ejercicio 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;*

6-67

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

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 durante 2011 y 2010.

e) políticas contables significativas

A la fecha de los estados financieros no se está aplicando actualización a ninguna cuenta de los estados financieros.

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 para reconocer los gastos devengados por estos conceptos y se cancelan al realizar los pagos en el propio ejercicio.

D-G-7

2

3

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

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

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 sigue esta presentación en el ejercicio 2012.

Los principales cambios fueron los siguientes:

Las cuotas patronales, retenciones de cuotas y retenciones de préstamos del I.S.S.T.E.Y. que suman en su conjunto \$ 79,445 se presentaban en el 2010 en la cuenta "acreedores diversos" y en el ejercicio 2011 se presentan en la cuenta de retenciones y contribuciones.

Los seguros pagados por anticipado y hosting pagado por anticipado que suman \$ 128,362, se presentaban en el 2010 como "pagos anticipados" y en el ejercicio 2011 se presenta integrando la cuenta de "otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo".

La cuenta otros bienes muebles que presentaba un saldo por \$806,592 al 31 de diciembre de 2010 se presenta principalmente en la cuenta mobiliario y equipo de administración en 2011.

Dentro de la cuenta de mobiliario y equipo de administración se encontraban \$ 53,548 de bienes que se reclasificaron para 2011 a la cuenta Mobiliario y equipo educacional y recreativo.

Dentro de otros activos se presentaba en 2010 licencias y software por \$ 163,590, y se dividió esta cantidad pasando \$117,190 a licencias y el restante \$46,400 se presenta en 2011 en software.

Handwritten initials: d-g

Handwritten initials: ml

Handwritten mark: a stylized arrow or signature

Handwritten mark: a stylized signature

Handwritten mark: a large stylized signature

Handwritten mark: a stylized signature

No existen reservas creadas en el Instituto.

No se han realizado depuraciones o cancelaciones de saldos

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 e).

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

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

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

No se han realizado desmantelamientos de activos.

Las inversiones en valores pasaron de \$ 500,000 al 31 de diciembre de 2011 a \$ 1'300,000 al 31 de enero de 2012, el incremento 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 31 de enero de 2012 y 31 de diciembre de 2011 la recaudación es la siguiente:

Enero 2012

h-GR

→

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN (RECAUDACIÓN / ESTIMACIÓN)
APROVECHAMIENTOS-INGRESOS POR MULTAS	\$ 20,000.00	\$ -		0	0	0.00%
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 21,000,000.00		\$ 2,021,714.00	\$ 2,021,714.00	\$ 2,021,714.00	9.63%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 45,000.00		\$ 2,602.09	\$ 2,602.09	\$ 2,602.09	5.78%
OTROS INGRESOS- POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES	\$ 37,000.00		\$ 37,001.00	\$ 37,001.00	\$ 37,001.00	100.00%
TOTAL	\$ 21,102,000.00	\$ -	\$ 2,061,317.09	\$ 2,061,317.09	\$ 2,061,317.09	9.77%

Diciembre 2011

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICACIONES	MODIFICADO	DEVENGADO DEL MES	DEVENGADO ACUMULADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN (RECAUDACIÓN / ESTIMACIÓN)
APROVECHAMIENTOS-INGRESOS POR MULTAS	\$ 50,000.00		\$ 50,000.00		0	0	0%
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 18,000,000.00		\$ 18,000,000.00	\$ 1,267,777.00	\$ 18,000,000.00	\$ 18,000,000.00	100%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 2,012.28	\$ 47,555.06	\$ 47,555.06	159%
OTROS INGRESOS- APROVECHAMIENTOS POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES		\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	\$ 137,714.00	\$ 801,568.00	\$ 801,568.00	0%
TOTAL	\$ 18,080,000.00	\$ 700,000.00	\$ 18,780,000.00	\$ 1,407,503.28	\$ 18,849,123.06	\$ 18,849,123.06	100%

En el presupuesto de egresos del año se incorporaron ahorros de ejercicios anteriores por \$ 161,417.14 quedando un presupuesto de egresos total que asciende a \$ 18'241,417.14. Asimismo se incrementó el presupuesto por acuerdo del Consejo General por la aplicación de la estimación de ingresos derivados de la aplicación del estímulo fiscal por \$700,000.00, quedando un presupuesto total de 18'941,417.14

Proyección de la recaudación

Para el 2012 el Instituto proyecta recibir ingresos por transferencias del Gobierno del Estado de Yucatán por \$21000,000 e ingresos propios por \$ 102,000 resultando un total de \$21'102,000.00

h) Proceso de mejora:

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

Las principales políticas de control interno son las siguientes:

a) 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.

b) Los bienes o servicios solicitados se reciben y se registran en la contabilidad al considerarse devengados.

c) Se lleva un control de los bienes muebles adquiridos firmándose el resguardo correspondiente por el personal al que son asignados.

d) 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.

e) Se tienen establecidos diversos programas para medir el desempeño financiero y operativo de las unidades administrativas y se reportan trimestralmente 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.

J-G-17

J

f

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

El 30 de junio de 2011 el Consejo General aprobó la contratación del arrendamiento de un edificio contiguo al que actualmente ocupa el instituto autorizando el plazo del contrato por cinco años que tendrá la siguiente carga financiera para el ejercicio 2011.

RESUMEN DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO VIGENCIA 1 DE JULIO DE 2011 AL 30 DE JUNIO DE 2016.

	RENTA NORMAL	1A RENTA- JULIO 2011	RENTAS DE AGOSTO 2011 A DICIEMBRE 2012	MESES COMPRENDIDOS EN 2011	IMPORTE JULIO A DICIEMBRE 2011
IMPORTE RENTA	\$ 26,223.78	\$ 60,723.78	\$ 26,223.78	6	\$ 191,842.68
IVA	\$ 4,195.80	\$ 9,715.80	\$ 4,195.80	6	\$ 30,694.83
GASTO DEL INSTITUTO	\$ 30,419.58	\$ 70,439.58	\$ 30,419.58	6	\$ 222,537.51

El importe de la rentas se incrementará hasta el 1 de enero de 2013 considerando la inflación acumulada de los últimos dieciocho meses y luego cada dos años considerando la inflación acumulada de los últimos dos años.

Con motivo de la suscripción del contrato se constituyó depósito en garantía a favor de la arrendadora por la cantidad de \$26,223.78.

1) 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 ENERO DE 2012

SALDO SEGÚN CONTABILIDAD

\$ 146,556.25

CHEQUES EN TRÁNSITO

BENEFICIARIO	NUMERO CHEQUE	FECHA	IMPORTE	CONCEPTO
Grupo Editorial del Sureste SA de C.V.	3078	19/12/2011	2,320.00	Publicación de baner sitio de internet desde el balcon.com
Grupo Editorial del Sureste SA de C.V.	3103	10/Ene/2012	2,320.00	Publicación de baner sitio de internet desde el balcon.com mes de enero 2012
Compufax S.A. de C.V.	3129	27/Ene/2012	12,457.22	Compra equipo de cómputo
Compufax S.A. de C.V.	3130	27/Ene/2012	5,543.64	Compra de toner
Mensajería Express del Sureste S.A. de C.V.	3131	27/Ene/2012	3,045.00	Pago de entregas con acuse en municipios
Operadora OMX S.A. de C.V.	3132	27/Ene/2012	3,212.35	Compra de papelería
SESME S.A. de C.V.	3133	27/Ene/2012	5,360.51	Servicio de vigilancia del edificio INAIP
Servicios Eficientes de Cartera S. de R.L. de C.V.	3134	27/Ene/2012	599.00	Pago de BAM IUSACELL
Compufax S.A. de C.V.	3135	27/Ene/2012	8,722.04	Compra equipo de cómputo

Handwritten signature/initials.

Handwritten signature/initials.

Handwritten signature/initials.

Handwritten mark.

Compufax S.A. de C.V.	3136	27/Ene/2012	10,427.22	Compra equipo de cómputo
CTP Computación S. de R.L. de C.V.	3137	27/Ene/2012	8,942.28	Compra de no breaks y licencia microsoft
Operadora OMX S.A. de C.V.	3138	27/Ene/2012	3,298.99	Compra de licencia office
Operadora Turística Mérida S.A.	3139	27/Ene/2012	3,351.00	Pago de boleto del L.C.C.Dennis Guzmán Manuel
Operadora Turística Mérida S.A.	3140	27/Ene/2012	4,547.00	Pago de boleto del Lic.Miguel Castillo Martínez
Operadora Turística Mérida S.A.	3141	27/Ene/2012	8,979.09	Pago de boletos del Lic Miguel Castillo Martínez
Operadora Turística Mérida S.A.	3142	27/Ene/2012	12,207.00	Pago de boletos del Lic Miguel Castillo Martínez
Operadora Turística Merida S.A.	3143	27/Ene/2012	3,955.83	Pago de boletos del C.P.Avaro Traconis Flores
Operadora Peninsular S.A. de C.V.	3144	27/Ene/2012	11,874.68	Coffe break evento con representantes de los medios de comunicación
CTP Computación S de R.L. de C.V.	3145	27/Ene/2012	2,700.48	Compra de licencia microsoft
Operadora Turística Mérida S.A.	3146	27/Ene/2012	1,959.00	Pago de diferencia de tarifa de boletos del Lic.Miguel Castillo Martínez
Operadora OMX S.A. de C.V.	3147	27/Ene/2012	5,243.19	Compra de papelería
Inmobiliaria Hotelera de Yucatán S.A. de C.V.	3148	27/Ene/2012	2,148.40	Desayuno con rectores de universidades
Angel Jesús Gómez Lavadores	3150	30/Ene/2012	928.00	Servicio de mantenimiento y limpieza de áreas verdes edificio 187A
Compufax S.A. de C.V.	3151	30/Ene/2012	9,970.20	Compra de toner
Compufax S.A. de C.V.	3152	30/Ene/2012	1,705.18	Compra de un monitor
CTP Computación S de R.L. de C.V.	3153	30/Ene/2012	13,198.48	Compra de equipo de cómputo y licencia
Alvaro Carcaño Loeza	3154	31/Ene/2012	1,694.27	Reembolso de gastos C.P. Alvaro Carcaño
Operadora OMX S.A. de C.V.	3156	31/Ene/2012	5,370.03	Compra de papelería
Operadora Turística Mérida S.A.	3157	31/Ene/2012	3,029.58	Compra de boleto de viaje Lic. Miguel Castillo Martínez

TOTAL DE CHEQUES EN TRÁNSITO
 SALDO AJUSTADO
 SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA

\$ 158,109.66

\$ 304,766.91
 \$ 304,766.91
 \$ -

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO AL 31 DE ENERO DE 2012

CÓDIGO PRESUPUESTAL	USUARIO	RECURSOS DE FONDO APROBADO	ALTERNANCIAS	REDESIGNOS	PRESUPUESTO FIRME	COMPROMISADO	RECURSOS DE FONDO COMPROMETIDOS	DEBERANOS POR PAGAR	DEBERANOS POR PAGAR	COMPROMISADO POR PAGAR	RECURSOS DE FONDO POR PAGAR	DEBERANOS POR PAGAR	RECURSOS DE FONDO POR PAGAR	DEBERANOS POR PAGAR
1000-0000-0000	Servicios personales	14,451,811.80			14,451,811.80	13,856,439.77	634,372.03	1,895,254.81	1,493,229.41	12,777,189.36	12,486,772.86	880,118.83	863,110.83	292,123.99
1000-1000-110-110	Salarios y personal	10,505,960.54			10,505,960.54	10,000,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,843,822.12	9,843,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios	50,000.00			50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455,960.54	9,950,000.00	505,960.54	761,141.42	761,141.42	9,793,822.12	9,793,822.12	207,000.00	207,000.00	28,211.36
1000-1000-110-110	Salarios de personal	10,455,960.54			10,455									

1.3 OTROS INGRESOS \$ 39,603.09

PRODUCTOS FINANCIEROS	\$	2,602.09
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES	\$	37,001.00

2.-GASTOS CORRIENTES \$ 1,397,578.97

2.1 GASTOS DE CONSUMO	\$	1,277,047.42
REMUNERACIONES	\$	1,007,280.51
SUELDOS Y SALARIOS	\$	907,282.51
CONTRIBUCIONES SOCIALES	\$	78,670.00
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS	\$	21,328.00
COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	\$	269,766.91
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	50,980.79
SERVICIOS GENERALES	\$	218,786.12
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$	42,543.55
2.2 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$	77,988.00
2.4 TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS	\$	-
2.5 OTROS GASTOS	\$	-

3.-RESULTADO ECONÓMICO AHORRO/DESAHORRO \$ 663,738.12

4.-INGRESOS DE CAPITAL 0

5.GASTOS DE CAPITAL \$ 62,733.49

5.1 FORMACIÓN DE CAPITAL \$ 62,733.49

Formación de capital fijo

BIENES MUEBLES	\$	49,151.46
INTANGIBLES	\$	13,582.03

6.-INGRESOS TOTALES \$ 2,061,317.09

7.-GASTOS TOTALES \$ 1,460,312.46

8.GASTO PROGRAMABLE(2+5) \$ 1,460,312.46

9.-RESULTADO FINANCIERO (3+4-5) SUPERAVIT (DEFICIT) \$ 601,004.63

10.-RESULTADO PRIMARIO 9-INTERESES \$ 601,004.63

11.FUENTES FINANCIERAS \$ 65,609.62

11.1-DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS \$ 65,609.62

Aumento (disminución)en caja y bancos	\$	65,609.62
Disminución de cuentas por cobrar		
Disminución de inversiones financieras de corto plazo		0
Disminución de otros activos financieros		0

11.2 INCREMENTO DE PASIVOS \$ -

Incremento de cuentas por pagar		
Incremento de documentos por pagar		0
Incremento de otros pasivos de corto plazo		

11.3 INCREMENTO DEL PATRIMONIO 0

12.-APLICACIONES FINANCIERAS (USOS) -\$ 842,159.97

12.1 INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS -\$ 834,180.28

Incremento en caja y bancos		
Incremento de cuentas por cobrar	-\$	34,180.28

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten mark

Incremento de inversiones financieras de corto plazo	-\$	800,000.00
Incremento de otros activos financieros	\$	-
12.2 DISMINUCIÓN DE PASIVOS	-\$	7,979.69
Disminución de cuentas por pagar	-\$	7,979.69
Disminución de documentos por pagar	\$	-
Disminución de otros pasivos de corto plazo	\$	-

(Hasta aquí la transcripción)

El Consejero Presidente, manifestó que aproximadamente en quince días el Consejo General tendrá la información inherente a los proyectos prioritarios de cada una de las Unidades Administrativas que conforman el Instituto, así como la relativa al proyecto de remodelación de la sala de sesiones del Consejo General, lo que servirá para determinar el destino de los remanentes del ejercicio dos mil once. De igual forma, solicitó al Director de Administración y Finanzas que apenas cuente con la información concerniente al monto estimado a percibir derivado del beneficio fiscal del año dos mil once, lo informe al Consejo General para que este autorice su inclusión en el presupuesto y apruebe las partidas a las que se destinará su ejercicio.

El Director de Administración y Finanzas, manifestó que en virtud de que el Gobierno del Estado es el sujeto adherido directamente a la Secretaría de Hacienda del Estado y que el Instituto si bien mantiene una adhesión de forma indirecta con dicha Secretaría a través de un convenio, depende de la actuación del Gobierno del Estado, es decir, que este cumpla con todas las obligaciones estipuladas; sin embargo, la Secretaria Ejecutiva envió un oficio dirigido a la Secretaría de Hacienda con la finalidad de que informara la situación del Instituto respecto a la vigencia del convenio, por lo que en días pasados remitieron su contestación informando que para continuar adheridos a la referida Secretaría, el Instituto tendría que remitir a más tardar el veintiocho de febrero del año en curso, información relativa al pago de nóminas, información que ya fue presentada, así como la relativa a la declaración informativa de sueldos al fisco, por lo que por parte del Instituto dichas formalidades ya han sido cubiertas, sólo queda esperar el comunicado oficial por parte de la Secretaria de Hacienda del Estado, en el que determine que el convenio con el Instituto continúa vigente y ya con esto comunicado se podrá realizar la estimación relativa al beneficio fiscal. Indicó, que el año pasado se recibieron ochocientos un mil quinientos sesenta y ocho pesos, por concepto del beneficio fiscal, de los cuales una parte proviene del ejercicio dos mil diez, por lo que con los incrementos salariales estima se obtendrán aproximadamente quinientos mil pesos.

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten mark

Handwritten mark

Handwritten mark

Handwritten mark

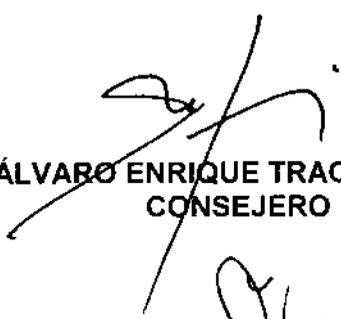
El Consejero Presidente, preguntó si había alguna otra observación al respecto; al no haberla, con fundamento en los artículos 34 fracción VI de la Ley de Acceso a la Información Pública para el Estado y los Municipios de Yucatán, 8 fracción XXVII del Reglamento Interior del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública del Estado de Yucatán, 4 inciso i) y 29 inciso c) 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 del mes de enero de dos mil doce, 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 del mes de enero de dos mil doce, en los términos anteriormente transcritos.

No habiendo más asuntos a tratar, el Presidente del Consejo, Licenciado en Derecho Miguel Castillo Martínez, 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 catorce horas con treinta minutos, clausuró formalmente la Sesión del Consejo de fecha veintitrés de febrero de dos mil doce, procediéndose a la redacción del acta, para su firma y debida constancia.



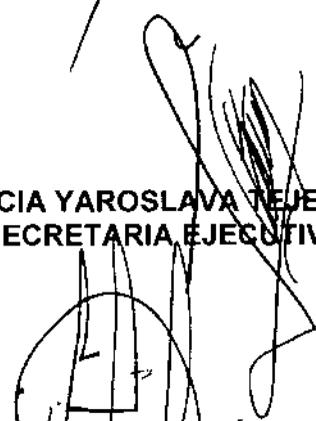
LIC. MIGUEL CASTILLO MARTÍNEZ
CONSEJERO PRESIDENTE



C.P. ÁLVARO ENRIQUE TRACONIS FLORES
CONSEJERO



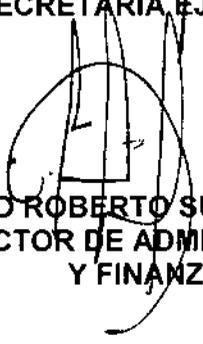
ING. VÍCTOR MANUEL MAY VERA
CONSEJERO



LICDA. LETICIA YAROSLAVA TEJERO CÁMARA
SECRETARIA EJECUTIVA



LICDA. BONNIE AZARCOYA MARCÍN
TITULAR DE LA UNIDAD DE ANÁLISIS
Y SEGUIMIENTO



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