

Cuenta Pública 2022
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de marzo de 2022
(Pesos)

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 44, 45, 46, 47, 49, 52, y 53 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, artículo 31 fracciones XXVI y XXXII del Código de Administración Pública de Yucatán y al artículo 59 fracciones XXV y XXVII del Reglamento del Código de la Administración Pública de Yucatán, la Administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública de Yucatán ha preparado los Estados Financieros incluyendo las operaciones efectuadas al 31 de marzo del 2022.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

A) NOTAS DE DESGLOCE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.- La cuenta de bancos/tesorería se encuentra integrada por tipo de cuenta bancaria de la siguiente manera:

Bancos				
Cuenta Contable	Institución Bancaria	Cuenta	Tipo de Recurso	Saldo
1112-09	Scotiabank	105	Propio	\$ 899.00
1112-05	Banamex	207	Propio	\$ 669,249.32
1112-04	Banamex	707	Propio	\$ 4,408,640.03
1112-14	Banorte	952	Estatal	\$ 0.00
1112-15	Banorte	495	Estatal	\$ 0.00

1112-16	Banorte	951	Estatal	\$ 176,099.07
1112-17	Banorte	474	Estatal	\$ 1.00

Las cuentas que se relacionan a continuación corresponden a la cuenta de bancos/tesorería, sin embargo, no han tenido movimientos desde el ejercicio 2016. Por lo tanto, la entidad no cuenta con los saldos reflejados, ni contratos, debido a que no se relacionaron en la entrega-recepción.

Bancos				
Cuenta Contable	Institución Bancaria	Cuenta	Tipo de Recurso	Saldo
1112-01	Bital	996	Propio	\$ 414.37
1112-03	Scotiabank	38	Propio	\$ 204.34
1112-07	Banamex	539	Propio	\$ 563.11
1112-08	Scotiabank	173	Propio	\$ 741.32

La cuenta se compone de dos fondos: el fondo fijo por \$7,500.00 utilizado para el pago de gastos menores sin incluir insumos médicos y el fondo de medicamentos por \$5,500.00 este último creado en el mes de octubre del 2008 y se utiliza para pago exclusivo de medicamentos, servicios médicos, materiales, insumos médicos y apoyos. Esta información resulta de las operaciones sobre los recursos disponibles en cuentas bancarias, del ente público y que están asociadas a los recursos financieros que el Poder Ejecutivo, concentra, custodia y administra principalmente en la Secretaría de Administración y Finanzas y en menor medida Cuotas de Recuperación de la Secretaría de Salud de Yucatán.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2.- El saldo de la cuenta derechos a recibir efectivo o equivalentes, presenta cuentas por cobrar las cuales, se encuentran integradas de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
VARIOS	23,049.46
EVENTOS	17,000.00
EDENRED	12,000.00
DEUDOR DIVERSO	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	
PRÉSTAMOS OTORGADOS AL PERSONAL DE LA DEPENDENCIA DE ACUERDO AL ACTA DE CONSEJO DE FECHA 29 DE MAYO DE 2008 PUNTO 14 "FRACCIÓN 2.: "APROBACIÓN POR PARTE DE LA ASAMBLEA AL OTORGAMIENTO DE PRÉSTAMOS AL PERSONAL QUE LABORA EN LA APBPY".	6,500.00
TOTAL	\$58,549.46

3.- El saldo de la cuenta derechos a recibir bienes o servicios, se conforma de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4,141.70
TOTAL	4,141.70

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

4.- La Entidad Paraestatal no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

5.- La Entidad Paraestatal a la fecha cuenta con un saldo de \$621,040.08 en almacén.

Inversiones Financieras

6.- La Entidad Paraestatal no cuenta con fideicomisos.

7.- La Entidad Paraestatal no tiene inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8.- El saldo del rubro Bienes muebles e inmuebles que figura en el Estado de situación financiera y los otros activos no circulantes donde se registran bienes en comodato, el saldo que aparece en el Balance General al inicio de 2016 corresponde a una cámara hiperbárica por \$12,700,798.42, misma que se encuentra depreciada en su totalidad, la cual nos fue donada del extranjero y se dio en comodato al

municipio de Jilotepec Edo de México y una Unidad Móvil por 125,525.00 misma que se encuentra depreciada en su totalidad la cual nos fue donada del extranjero y se dio en comodato a los Servicios de Salud de Yucatán.

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES	IMPORTE	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO			
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	5,400,000.00	-45,000.00	-225,000.00
BIENES MUEBLES			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN			
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	357,200.22	- 5,389.53	- 260,377.60
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	35,323.74	- 883.08	- 17,367.43
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	758,588.17	- 0.00	-758,588.18
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	56,157.21	-1,135.38	- 31,380.04
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO			
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	67,441.00	-0.00	-67,440.98
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	32,561.00	-427.42	-9,451.42
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO			
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE			
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TERRESTRE	187,400.01	-0.00	-187,400.01
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS			
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	295,653.32	- 6,112.62	- 190,422.54
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	107,355.77	- 1,439.46	- 78,785.81
TOTAL, BIENES MUEBLES E INMUEBLES	7,297,680.44	-60,387.49	-1,826,214.01
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	12,826,323.42	- 0.00	-12,826,323.40
TOTAL	20,124,003.86	- 60,387.49	- 14,652,537.41

Respecto al bien inmueble de la tabla que antecede, se cuenta con antecedentes emitidos por el INSEJUPY en el que refiere que esta Entidad es propietaria de dicho inmueble cuyo valor es por un importe de \$5,400,000.00 cuya depreciación a la fecha es de \$225,000.00

Respecto a la depreciación se indica lo siguiente:

- Para el cálculo de la depreciación se utiliza el método establecido por el CONAC mediante las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Activo.

9.- El saldo del rubro de Activos Intangibles el cual hace referencia a software proveniente de ejercicios anteriores, se encuentra amortizado en su totalidad, como se muestra a continuación:

ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	34,008.56
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	34,008.56

Estimaciones y Deterioros

10.- La entidad paraestatal no cuenta con estimaciones de cuentas incobrables, inversiones y deterioro de activos biológicos.

Otros Activos

11. El saldo en la cuenta Otros Activos No Circulantes se compone de la siguiente forma:

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	
BIENES EN COMODATO	
CÁMARA HIPERBÁRICA	\$12,700,798.42
VEHICULO EQUIPADO PARA TRASFUCIONES DE SANGRE	\$125,525.00
TOTAL	\$ 12,826,323.42

Pasivo

1.- El Pasivo Circulante, representa aquellas obligaciones en las que la exigibilidad de pago es menor a un año y lo constituyen las fuentes principales de financiamiento, se incluyen principalmente las cuentas por pagar de operaciones contabilizadas al 31 de marzo del ejercicio. La Cuenta de Proveedores, Retenciones y Deuda Publica se integran como sigue:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	40,650.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	812,902.79
TOTAL	853,552.79

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
ISSTEY	\$1,876.20
Préstamos ISSTEY	\$0.00
10% Retenido s/arrendamiento	\$76,936.84
10% Retenido s/honorarios	\$473,930.36
ISR por sueldos y salarios	\$624,365.31
IVA retenido	\$4,801.76
4% s/Transporte	\$176.27
TOTAL	\$1,182,086.74

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	25.32
------------------------------------	--------------

2.- En cuanto al rubro de Pasivo no Circulante, la cuenta denominada "Cuenta por pagar a Largo Plazo" se constituye por \$25,172.00

3.- Los pasivos contingentes de la entidad a la fecha son:

No. Expediente	Importe a la fecha
1176/2018	\$ 110,756.60
1177/2018	\$ 285,536.72
10/2019	\$ 231,830.32
09/2019	\$ 227,925.44
338/2019	\$ 224,094.75

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1.- De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se presentan los saldos acumulados al periodo informado.

INGRESO DE GESTIÓN	
PRODUCTOS	91.02

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2.- De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se presentan los saldos acumulados al periodo informado.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	1,552,690.67

Otros Ingresos y Beneficios

3.- De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se presentan los saldos acumulados al periodo informado.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	
PROVOLOTO (SORTEOS)	68,600.00
DONATIVOS	278,880.00
DONATIVOS EN ESPECIE	0.00

Gastos y Otras Pérdidas

1.- Los gastos se integran de la siguiente manera:

A. La cuenta de "Servicios Personales" representa al capítulo 1000.

Son los recursos empleados para cubrir las remuneraciones del personal al servicio de la Entidad, Remuneraciones Adicionales, Seguridad Social y Otras Prestaciones Sociales.

- B. La cuenta de “Materiales y Suministros”, representa al capítulo 2000, recurso que se usa para cubrir gasto de materiales, de administración, alimentos para personas, materiales y artículos de construcción, combustibles y lubricantes, vestuarios y uniformes, herramientas y refacciones, entre otros.
- C. La cuenta de “Servicios Generales” representa al capítulo 3000 recurso usado para el pago de servicios básicos, servicios de arrendamiento, servicios profesionales financieros y bancarios, entre otros.
- D. La cuenta de “Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas” corresponde a los recursos transferidos a instituciones sin fines de lucro y ayudas sociales.
- E. Los otros gastos corresponden a estimaciones y depreciaciones, así como la utilidad (o pérdida) del ejercicio y otros gastos.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA.

1.- En la cuenta de patrimonio generado se acumula el resultado de ejercicios anteriores y se integran de la siguiente forma:

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
APORTACIONES	467,651.11
DONACIONES DE CAPITAL	5,400,000.00
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO	468,749.6
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	14,863,820.41
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-12,914,906.05
TOTAL	\$ 8,285,315.07

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

1.- Análisis de las cifras del periodo actual 2022 y periodo anterior 2021 del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes

Concepto	2022	2021
Efectivo	\$12,786.54	\$12,786.54
Bancos/Tesorería	\$5,256,811.56	\$4,790,799.24
Bancos/Dependencias y Otros	\$0.00	\$0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con Afectación Específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$0.00	\$0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 5,269,598.1	\$ 4,803,585.78

2.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Concepto	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$468,749.60	\$2,539,256.92
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$0.00	\$0.00

Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$468,749.60	\$2,539,256.92

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES.

Se presenta la conciliación atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO DE LA BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE YUCATÁN		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de marzo de 2022		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		1,900,261.69
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios		
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
		0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,900,261.69

ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO DE LA BENEFICENCIA PÚBLICA DEL ESTADO DE YUCATÁN

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022

1. Total de egresos presupuestarios			1,394,661.60
2. Menos egresos presupuestarios no contables			23,537.00
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
2.2	Materiales y Suministros	0.00	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	23,537.00	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	
2.9	Activos Biológicos	0.00	
2.10	Bienes Inmuebles	0.00	
2.11	Activos Intangibles	0.00	
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00	
2.16	Concesión de Préstamos	0.00	
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19	Amortización de la Deuda Pública		
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios			60,387.49
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	60,387.49	
3.2	Provisiones	0.00	
3.3	Disminución de inventarios	0.00	
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
3.6	Otros Gastos	0.00	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable			1,431,512.09

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

La Entidad Paraestatal cuenta con las siguientes cuentas de orden:

LEY DE INGRESOS	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$2,202,501.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$1,651,905.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$1,349,665.69
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$3,552,166.69
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$3,552,166.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$2,202,501.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$1,651,905.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$844,065.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$1,394,661.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$1,394,661.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$1,394,661.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$1,394,661.60

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Los Estados Financieros de la Administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública del Estado de Yucatán, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, a la ciudadanía, a los administradores de la misma, Entidades Fiscalizadoras, entre otros.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para mayor comprensión de estos y sus particulares.

De esta manera se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Los Estados Financieros de la Administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública del Estado de Yucatán, son generados a través de la Dirección de Administración y Finanzas, con la información que registran las distintas unidades administrativas y formulados con sustento en las disposiciones legales, normas contables y presupuestales del Estado, con avances en el apego a los criterios de armonización que dicta la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodologías para la Emisión de la Información Financiera y con la Estructura de los Estados Financieros básicos emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), siendo esta una fuente de información confiable, que facilita las tareas de evaluación y fiscalización del origen de los ingresos y del destino del gasto.

2.- Panorama Económico y Financiero

3.- Autorización e Historia

- a) **Fecha de creación del ente:** Se creó la Administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública del Estado de Yucatán según el decreto 55 publicado en el Diario Oficial el 30 de mayo de 1996, no se han realizado cambios en la estructura del ente.
- b) **Principales cambios en su estructura:** No se realizaron cambios en la estructura del ente.

4.- Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social:** La Administración de la Beneficencia Pública del Estado de Yucatán, tendrá por objeto apoyar los programas asistenciales y los Servicios de Salud Estatales.
- b) **Principal actividad:** Administrar su patrimonio de manera autónoma y prestar los servicios que le son propios, a la población de manera individualizada, a través del Sistema Estatal de Cuotas de Recuperación

- c) Ejercicio Fiscal 2022:** Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 31 de marzo del ejercicio fiscal 2022.
- d) Régimen Jurídico:** Se crea la Administración de la Beneficencia Pública del Estado de Yucatán, como órgano administrativo descentralizado, integrado al Sector Salud.
- e) Consideraciones fiscales del ente:** Retenedor de Honorarios (10%)
- f) Estructura Organizacional Básica:** La Estructura orgánica de la Administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública del Estado de Yucatán es la siguiente:
- Consejo Directivo
 - Patronato
 - Dirección General Administrativa Operativa
 - Área de Desarrollo Social
 - Área Jurídica
 - Área de Administración y Finanzas
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario:** No se cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos de los que el ente sea fideicomitente o fideicomisario.

5.- Bases para la Preparación de Estados Financieros.

Los estados financieros se presentan de acuerdo a la normatividad vigente emitida por el CONAC.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

- a) A la fecha se realizó la depreciación del mes de los de Activos, tomando como base para aplicar la depreciación porcentajes del costo original del bien en base al conocimiento del estado que guardan dichos bienes como sigue:

- b) No se cuenta con inversiones en campañas de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- c) No se cuenta con inventarios ni costo de lo vendido.
- d) Los empleados están bajo la figura de Sueldos y salarios, cubriéndose el importe de la nómina en mayor parte con ingresos propios y el saldo con recurso presupuestal.
- e) Las provisiones por \$812,902.79 que aparecen como saldo inicial corresponden a saldos de proveedores, (incluyen deuda de años anteriores que por recorte de presupuesto no se han podido cubrir, sin embargo, se ha ido cubriendo la deuda en base a liquidez), cabe señalar que en cumplimiento del Acuerdo SAF 26/2015 Por el que se expiden los Lineamientos para la Depuración de Cuentas Contables de la Administración Pública Estatal, se ha realizado depuración de cuentas.
- f) No se cuenta con reservas.

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

No se realizan actividades en moneda extranjera en la entidad.

8.- Reporte Analítico del Activo.

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes activos.

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La entidad no cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos

10.- Reporte de la Recaudación.

- a) La entidad no realiza recaudaciones.

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

No aplica

12.- Calificaciones Otorgadas

No aplica

13.- Proceso de Mejora

a) A la fecha, se ha cumplido con los procesos de mejora establecidos.

14. Información por Segmentos

No aplica

15.- Eventos Posteriores

No aplica

16.- Partes Relacionadas

No aplica.

LIC. ZHAZIL LEONOR MÉNDEZ HERNÁNDEZ
DIRECTORA GENERAL ADMINISTRATIVA OPERATIVA

LAE. ARTURO ELIU MORALES KÚ
TITULAR DEL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.