

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de enero de 2011 y 31 de diciembre de 2010**

**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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>31-01-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
Inversiones temporales	\$ 800,000.00 =====	\$ 300,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<u>31-01-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
Operadora Turística Mérida, S.A.	\$ 5,998.51	\$ 5,998.51
Tisa Del Sureste, S.A. de C.V.	38,280.00 -----	38,280.00 -----
Total	\$ 44,278.51 =====	\$ 44,278.51 =====

**c) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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>31-01-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
Seguros pagados por anticipado	\$ 93,596.91 =====	\$ 64,571.18 =====

Hosting pagado por anticipado	\$ 58,372.88	\$ 63,790.72
	=====	=====

**d) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E</u>	<u>M.O.I.</u>	<u>Depreciación Del ejercicio</u>	<u>Depreciación Acumulada</u>
Mobiliario y equipo de Administración	10%	10 años	\$ 358,664.98	\$ 2,521.54	\$ 92,329.92
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	10,010.81	260,438.81
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	787,040.84	11,811.35	450,960.30
Equipo de comuni- cación	10%	10 años	53,547.81	446.23	12,992.77
			-----	-----	-----
Total			\$ 1'783,943.63	\$ 24,789.93	\$ 816,721.80
			=====	=====	=====

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.

Intangibles	5%	20 años	\$184,702.46	\$ 488,29	\$ 2,759.12
			=====	=====	=====

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.

**e) Pasivo Circulante o a corto plazo**

	<u>31-01-2011</u>	<u>31-12-2010</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 19,962.07	\$ 0.00	90-180 días
Ajuste al calendario por pagar	23,954.79	0.00	90-180 días
Aguinaldo por pagar	79,848.27	0.00	180-360 días
	-----	-----	
Servicios personales a corto plazo	\$ 123,765.13	\$ 0.00	
	=====	=====	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<u>31-01-2011</u>	<u>31-12-2010</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Proveedores</b>			
Radiomovil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 4,391.00	\$ 6,452.00	1- 30 días
Wolkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
Jaime Joaquín Salomón	0.00	2,500.00	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 13,536.17	\$ 18,097.17	
	=====	=====	

**f) Retenciones y contribuciones por pagar**

Retención ISR por honorarios	0.14	\$ 124.14	1-30 días
Retención de IVA	\$ 2,506.83	2,639.16	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	2,350.00	2,350.00	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	131,805.39	326,920.26	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	26,009.41	21,374.93	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	13,106.05	13,106.05	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	54,473.49	44,963.77	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	19,994.66	33,159.66	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 250,245.97	\$ 444,637.97	
	=====	=====	

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presentan en el cuerpo del estado de actividades

c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas se integran de la siguiente manera:

**Gastos:**

**Enero 2011**

<b>Servicios personales</b>	<b>\$ 1,034,054.00</b>
Remuneraciones al personal permanente	\$ 742,589.19
Sueldos y ajuste al calendario	\$ 742,589.19
Remuneraciones al personal transitorio	\$ 7,396.30
Honorarios asimilables a salarios	\$ 7,396.30
Remuneraciones adicionales y especiales	\$ 108,365.88
Prima vacacional	\$ 21,684.96
Gratificación de fin de año	\$ 86,680.92
Seguridad social	\$ 62,193.64
Cuotas de seguridad social	\$ 54,473.47
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$ 2,650.40
Seguro gastos médicos mayores	\$ 5,069.77
Otras prestaciones sociales y económicas	\$ 93,516.99
Liquidaciones por indemnizaciones	\$ 25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$ 2,721.60
Vales de despensa	\$ 65,091.67
Impuesto sobre nóminas y otros de la relac laboral	\$ 19,992.00
Impuesto sobre nóminas	\$ 19,992.00
<b>Materiales y suministros</b>	<b>\$ 37,732.25</b>
Materiales administración, emisión y articulos	\$ 22,598.64
Materiales, útiles y equipos menores ofic.	\$ 4,660.61
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$ 56.00
Materiales,útiles y eq. menores T. de Información	\$ 13,235.83

Material impreso e información digital	\$ 4,467.20
Material de Limpieza	\$ 179.00
Alimentos y utensilios	\$ 5,108.61
Productos alimenticios para personas	\$ 5,108.61
Materiales y artículos construcc y reparación	\$ 25.00
Otros materiales y artículos de construcción	\$ 25.00
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$ 10,000.00
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos,etc	\$ 10,000.00
<b>Servicios generales</b>	<b>\$ 190,149.85</b>
Servicios básicos	\$ 27,145.22
Servicio energía eléctrica	\$ 6,997.00
Servicio de agua potable	\$ 144.00
Servicio Telefónico convencional	\$ 8,241.00
Servicio telefonía celular	\$ 4,391.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$ 5,417.84
Servicio postal	\$ 1,954.38
Servicios de arrendamiento	\$ 36,621.17
Arrendamiento de edificios y locales	\$ 27,260.00
Arrendamiento de de equipo de transporte	\$ 9,145.17
Otros arrendamientos	\$ 216.00
Serv profes, científicos,técnicos y otros serv	\$ 27,568.76
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relac	\$ 15,080.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$ 2,261.55
Servicios de vigilancia	\$ 10,227.21
Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$ 17,193.45
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$ 2,293.59
Seguros vehiculares	\$ 3,972.49
Servicios financieros, banc y comerc integrales	\$ 10,927.37
Servicios instalación, reparac, mantenim y conser	\$ 9,607.81
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$ 464.00
Mantto y conserv de mob y equipo de administración	\$ 1,838.00
Instalaciones	\$ 1,276.00
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$ 5,681.81

Servicios de jardinería y fumigación	\$ 348.00
Servicios comunicación social y publicidad	\$ 48,784.00
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$ 48,784.00
Servicios traslado y viáticos	\$ 11,833.04
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$ 621.76
Pasajes nacionales terrestres para serv públicos	\$ 5,171.84
viáticos nacionales para servidores públicos	\$ 6,039.44
Servicios oficiales	\$ 10,991.40
Congresos y convenciones	\$ 10,991.40
Otros servicios generales	\$ 405.00
Otros impuestos y derechos	\$ 405.00

### **Otros gastos y pérdidas**

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 25,540.73
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$ 25,540.73
<b>Depreciación de bienes muebles</b>	<b>\$ 25,052.44</b>
<b>Amortización de activos intangibles</b>	<b>\$ 488.29</b>

## **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.

	<b><u>Enero 2011</u></b>	<b><u>Diciembre 2010</u></b>
Efectivo en fondo fijo	\$ 5,000.00	\$ 500.00
Efectivo en bancos	75,100.00	280,441.37
Efectivo en inversiones temporales	800,000.00	300,000.00
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>\$ 880,100.00</b>	<b>\$ 580,941.37</b>

b) Las adquisiciones de bienes muebles e intangibles en el mes de enero de 2011 fueron las siguientes:

<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>\$ 57,641.19</b>
Muebles de oficina y estantería	\$ 2,532.84
Bienes informáticos	\$ 33,996.35
Software	\$ 21,112.00

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

**Ahorro/desahorro del período** **\$439,022.42**

**Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo**

Depreciación	\$ 25,052.44
Amortización	\$ 488.29
Aumento de servicios personales por pagar	\$123,765.13
Decremento en proveedores	\$ (4,561.00)
Decremento en contribuciones por pagar	\$ (3,655.28)
Incremento en seguros pagados por anticipado	\$ (29,025.73)
Disminución de Hosting pagado por anticipado	\$ 5,417.84
Productos financieros corrientes	\$ (1,479.25)

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión** **\$555,024.86**

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

	PRESUPUESTO AUTORIZADO	PRESUPUES TO COMPROMET IDO	PRESUPUES TO DEVENGADO	PRESUPUE STO EJERCIDO	PRESUPUE STO PAGADO	CREDITO DISPONIBL E PARA COMPROM ETER (AUTORIZA DO MENOS COMPROM ETIDO	CREDITO DISPONIBLE (AUTORIZADO MENOS DEVENGADO)
--	---------------------------	-------------------------------------	------------------------------	-----------------------------	---------------------------	--	---

<b>TOTALES</b>	<b>\$ 18,241,417.15</b>	<b>\$ 13,906,709.75</b>	<b>\$ 1,343,185.20</b>	<b>\$ 1,131,418.42</b>	<b>\$ 1,061,225.77</b>	<b>\$ 4,334,707.40</b>	<b>\$ 16,898,231.95</b>
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ 12,626,752.84	\$ 1,069,345.83	\$ 871,115.22	\$ 851,303.24	\$ 321,057.46	\$ 11,878,464.47
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ 37,732.25	\$ 37,732.25	\$ 37,732.25	\$ 31,098.16	\$ 586,077.94	\$ 586,077.94

Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ 1,184,583.47	\$ 178,465.93	\$ 164,929.76	\$ 123,716.02	\$ 2,777,220.70	\$ 3,783,338.24
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 147,000.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ 57,641.19	\$ 57,641.19	\$ 57,641.19	\$ 55,108.35	\$ 503,351.30	\$ 503,351.30

## 6.-Notas de gestión Administrativa.

### a) Autorización e historia:

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

### b) Organización y objeto social:

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

Se encuentra registrada como entidad no lucrativa para efectos fiscales.

El ejercicio fiscal en curso es el 2011.

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.

c) **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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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

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

d) **Reporte de recaudación:**

Al 31 de enero del 2011 la recaudación es la siguiente:

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN (RECAUDACIÓN /ESTIMACIÓN
APROVECHAMIENTOS-INGRESOS POR MULTAS	\$ 50,000.00		0	0	0%
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS	\$ 18,000,000.00		\$1,398,265.00	\$1,398,265.00	8%

AYUDAS					
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO- INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 1,479.25	\$ 1,479.25	5%
OTROS INGRESOS- ESTIMULOS FISCALES FEDERALES			\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
TOTAL	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1,726,499.25</b>	<b>\$ 1,726,499.25</b>	<b>10%</b>

En el presupueste 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.

**e) Eventos posteriores al cierre:**

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

**f) 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.

**g) Responsabilidad sobre la presentación razonable 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.

Leticia Yaroslava Tejero Cámara  
Secretaria Ejecutiva

C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco  
Director de Administración y Finanzas

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 28 de febrero y 31 de enero 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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>28-02-2011</u>	<u>31-01-2011</u>
Inversiones temporales	\$ 1'300,000.00 =====	\$ 800,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<u>28-02-2011</u>	<u>31-01-2011</u>
Operadora Turística Mérida, S.A.	\$ 5,998.51	\$ 5,998.51
Tisa Del Sureste, S.A. de C.V.	38,280.00	38,280.00
	-----	-----
Total	\$ 44,278.51 =====	\$ 44,278.51 =====

**c) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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>28-02-2011</u>	<u>31-01-2011</u>
Seguros pagados por anticipado	\$ 80,787.27 =====	\$ 93,596.91 =====
Hosting pagado por anticipado	\$ 53,479.35 =====	\$ 58,372.88 =====

#### **d) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

#### **A febrero de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 250,386.69	\$ 3,826.63	\$ 77,859.17
Equipo de Administración	10%	10 años	72,986.27	1,216.44	16,546.05
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	20,021.63	270,449.63
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	838,272.62	23,622.69	446,812.47
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	53,547.81	892.46	16,851.63
Equipo de comuni- cación	10%	10 años	31,501.63	525.03	13,255.29
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
Total			<u>\$ 1'837,240.38</u>	<u>\$ 50,104.88</u>	<u>\$ 841,774.24</u>

#### **A enero de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 232,130.90	\$ 1,913.32	\$ 75,945.86
Equipo de Administración	10%	10 años	72,986.27	608.22	15,937.83
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	10,010.81	260,438.81
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	809,087.02	11,811.35	435,001.13
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	53,547.81	446.23	16,405.40
Equipo de comuni- cación	10%	10 años	31,501.63	262.51	12,992.77
Total			<u>\$ 1'783,943.63</u>	<u>\$ 25,052.44</u>	<u>\$ 816,721.80</u>

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	5%	20 años	<u>\$184,702.46</u>	<u>\$ 976.58</u>	<u>\$ 3,247.41</u>
-------------	----	---------	---------------------	------------------	--------------------

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.

**e) Pasivo Circulante o a corto plazo**

	<u>28-02-2011</u>	<u>31-01-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 40,697.57	\$ 19,962.07	90-180 días
Ajuste al calendario por pagar	23,954.79	23,954.79	90-180 días
Aguinaldo por pagar	164,011.61	79,848.27	180-360 días
	-----	-----	
Servicios personales a corto plazo	\$ 228,663.97	\$ 123,765.13	
	=====	=====	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<u>28-02-2011</u>	<u>31-01-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Proveedores</b>			
Radiomovil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 5,763.00	\$ 4,391.00	1- 30 días
Wolkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 14,908.17	\$ 13,536.17	
	=====	=====	

**f) Retenciones y contribuciones por pagar**

	<u>28-02-2011</u>	<u>31-01-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
Retención ISR por honorarios	451.19	\$ 0.14	1-30 días
Retención de IVA	\$ 2,987.62	2,506.83	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	2,350.00	2,350.00	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	130,723.75	131,805.39	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	28,961.80	26,009.41	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	14,064.11	13,106.05	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	59,894.61	54,473.49	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	20,807.66	19,994.66	1-30 días

Total	----- \$ 260,240.74 =====	----- \$ 250,245.97 =====
-------	---------------------------------	---------------------------------

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

- b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades

- c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas se integran de la siguiente manera:

### Gastos:

Concepto	Enero-11	Febrero-11
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>1'287,476.83</b>	<b>2'590,006.84</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1'261,936.10</b>	<b>2'538,925.38</b>
<b>Servicios personales</b>	<b>1'034,054.00</b>	<b>2'059,014.93</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$ 742,589.19</b>	<b>\$ 1,496,995.01</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$ 742,589.19	\$ 1,496,995.01
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$ 7,396.30</b>	<b>\$ 10,460.52</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$ 7,396.30	\$ 7,396.30
Sueldo base al personal eventual	\$ -	\$ 3,064.22

<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$ 108,365.88</b>	<b>\$ 217,371.22</b>
Prima vacacional	\$ 21,684.96	\$ 46,526.96
Gratificación de fin de año	\$ 86,680.92	\$ 170,844.26
<b>Seguridad social</b>	<b>\$ 62,193.64</b>	<b>\$ 129,238.59</b>
Cuotas de seguridad social	\$ 54,473.47	\$ 114,368.47
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$ 2,650.40	\$ 5,044.31
Seguro gastos médicos mayores	\$ 5,069.77	\$ 9,825.81
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$ 93,516.99</b>	<b>\$ 164,152.99</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$ 25,703.72	\$ 25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$ 2,721.60	\$ 2,721.60
Vales de despensa	\$ 65,091.67	\$ 135,727.67
<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relac laboral</b>	<b>\$ 19,992.00</b>	<b>\$ 40,797.00</b>
Impuesto sobre nóminas	\$ 19,992.00	\$ 40,797.00
<b>Materiales y suministros</b>	<b>\$37,732.25</b>	<b>\$ 79,884.00</b>
<b>Materiales administración, emisión y artículos</b>	<b>\$ 22,598.64</b>	<b>\$ 48,545.28</b>
Materiales, útiles y equipos menores oficina.	\$ 4,660.61	\$ 11,905.05
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$ 56.00	\$ 109.00
Materiales útiles y equipos menores T. de Información	\$ 13,235.83	\$ 29,905.03
Material impreso e información digital	\$ 4,467.20	\$ 5,632.20
Material de Limpieza	\$ 179.00	\$ 994.00
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$ 5,108.61</b>	<b>\$ 8,764.91</b>
Productos alimenticios para personas	\$ 5,108.61	\$ 8,764.91
<b>Materiales y artículos de construcción y reparación</b>	<b>\$ 25.00</b>	<b>\$ 230.16</b>
Material eléctrico y electrónico	\$ -	\$ 205.16
Otros materiales y artículos de construcción	\$ 25.00	\$ 25.00
<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>\$ 10,000.00</b>	<b>\$ 20,109.47</b>
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc.	\$ 10,000.00	\$ 20,109.47
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2,234.18</b>
Refacciones y accesorios menores de edificios	\$ -	\$ 995.00
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$ -	\$ 1,239.18
<b>Servicios generales</b>	<b>\$ 190,149.85</b>	<b>\$ 400,026.45</b>
<b>Servicios básicos</b>	<b>\$ 27,145.22</b>	<b>\$ 59,705.03</b>
Servicio energía eléctrica	\$ 6,997.00	\$ 17,130.00
Servicio de agua potable	\$ 144.00	\$ 144.00
Servicio Telefónico convencional	\$ 8,241.00	\$ 13,361.00
Servicio telefonía celular	\$ 4,391.00	\$ 10,154.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$ 5,417.84	\$ 10,311.37
Servicio postal	\$ 1,954.38	\$ 8,604.66
<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$ 36,621.17</b>	<b>\$ 76,042.65</b>
Arrendamiento de edificios y locales	\$ 27,260.00	\$ 54,520.00
Arrendamiento de mobiliario	\$ -	\$ 2,738.31
Arrendamiento de de equipo de transporte	\$ 9,145.17	\$ 18,290.34
Otros arrendamientos	\$ 216.00	\$ 494.00
<b>Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios.</b>	<b>\$ 27,568.76</b>	<b>\$ 40,210.36</b>
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$ 15,080.00	\$ 15,080.00
Servicios para capacitación a servidores	\$ -	\$ 1,300.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$ 2,261.55	\$ 4,466.83
Servicios de vigilancia	\$ 10,227.21	\$ 19,363.53
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$ 17,193.45</b>	<b>\$ 24,681.39</b>
Intereses, descuentos y otros servicios bancarios	\$ -	\$ 51.04

Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$ 2,293.59	\$ 4,365.22
Seguros vehiculares	\$ 3,972.49	\$ 7,560.55
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$ 10,927.37	\$ 12,704.58
<b>Servicios instalación, reparación mantenimiento y conservación</b>	<b>\$ 9,607.81</b>	<b>\$ 22,071.93</b>
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$ 464.00	\$ 464.00
Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de administración	\$ 1,838.00	\$ 3,721.02
Mantenimiento y conservación vehículos	\$ -	\$ 4,411.97
Instalaciones	\$ 1,276.00	\$ 1,276.00
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$ 5,681.81	\$ 11,502.94
Servicios de jardinería y fumigación	\$ 348.00	\$ 696.00
<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$ 48,784.00</b>	<b>\$ 113,673.35</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$ 48,784.00	\$ 113,673.35
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$ 11,833.04</b>	<b>\$ 51,435.34</b>
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$ 621.76	\$ 38,377.09
Pasajes nacionales terrestres para servidores públicos	\$ 5,171.84	\$ 2,369.00
viáticos nacionales para servidores públicos	\$ 6,039.44	\$ 10,464.25
Viáticos para labores de campo	\$ -	\$ 225.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$ 10,991.40</b>	<b>\$ 10,991.40</b>
Congresos y convenciones	\$ 10,991.40	\$ 10,991.40
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$ 405.00</b>	<b>\$ 1,215.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$ 405.00	\$ 1,215.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$25,540.73</b>	<b>\$ 51,081.46</b>
<b>Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones</b>	<b>\$ 25,540.73</b>	<b>\$ 51,081.46</b>
Depreciación de bienes muebles	\$ 25,052.44	\$ 50,104.88
Amortización de activos intangibles	\$ 488.29	\$ 976.58

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

##### a) Efectivo y equivalentes

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

	<u>Febrero 2011</u>	<u>Enero 2011</u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00
Efectivo en bancos	78,966.97	75,100.00
Efectivo en inversiones temporales	1'300,000.00	800,000.00
Total de efectivo y equivalentes	\$ 1'383,966.97	\$ 880,100.00

b) Las adquisiciones de bienes muebles e intangibles en el mes de enero de 2011 fueron las siguientes:

	Febrero 2011	Enero 2011
<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>\$58,249.95</b>	<b>\$ 57,641.19</b>
Muebles de oficina y estantería	\$18,255.79	\$ 2,532.84
Bienes informáticos	\$29,185.60	\$ 33,996.35
Maquinaria y equipo	\$5,855.36	\$ 0.00
Software	\$4,953.20	\$ 21,112.00

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

	Febrero 2011	Enero 2011
<b>Ahorro/ des-ahorro del período</b>	<b>\$ 853,820.43</b>	<b>\$439,022.42</b>
<b>Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo</b>		

Depreciación	\$ 50,104.88	\$ 25,052.44
Amortización	\$ 976.58	\$ 488.29
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 228,663.97	\$123,765.13
Decremento en proveedores	\$ (3,189.00)	\$ (4,561.00)
Decremento en contribuciones por pagar	\$ (4,608.52)	\$ (3,655.28)
Incremento en seguros pagados por anticipado	\$ (16,216.09)	\$ (29,025.73)
Disminución de Posting pagado por anticipado	\$ 10,311.37	\$ 5,417.84
Productos financieros corrientes	\$ (4,137.67)	\$ (1,479.25)

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión** **\$ 1,115,725.95** **\$555,024.86**

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

### Febrero de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	MODIFICACIONES PRESUPUESTAL ES FEBRERO DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO FEB 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO EJERCIDO	PRESUPUESTO PAGADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ -	\$ 18,241,417.15	\$ 14,168,775.77	\$ 2,660,721.64	\$ 2,336,449.50	\$ 2,189,685.46	\$ 4,072,641.38	\$ 15,580,695.51
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ -	\$ 12,947,810.30	\$ 12,689,466.80	\$ 2,087,157.19	\$ 1,777,793.22	\$ 1,777,793.22	\$ 258,343.50	\$ 10,860,653.11
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ -	\$ 623,810.19	\$ 79,884.00	\$ 79,884.00	\$ 79,884.00	\$ 66,665.56	\$ 543,926.19	\$ 543,926.19
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ -	\$ 3,961,804.17	\$ 1,283,533.83	\$ 377,789.31	\$ 362,881.14	\$ 254,864.23	\$ 2,678,270.34	\$ 3,584,014.86
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 147,000.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 115,891.14	\$ 115,891.14	\$ 115,891.14	\$ 90,362.45	\$ 445,101.35	\$ 445,101.35

## Enero de 2011

PRESUPUESTO AUTORIZADO	PRESUPUES TO COMPROMET IDO	PRESUPUES TO DEVENGADO	PRESUPUE STO EJERCIDO	PRESUPUE STO PAGADO	CREDITO DISPONIBL E PARA COMPROM ETER (AUTORIZA DO MENOS COMPROM ETIDO	CREDITO DISPONIBLE (AUTORIZADO MENOS DEVENGADO)
---------------------------	-------------------------------------	------------------------------	-----------------------------	---------------------------	--	---

TOTALES	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
	18,241,417.15	13,906,709.75	1,343,185.20	1,131,418.42	1,061,225.77	4,334,707.40	16,898,231.95
servicios personales	12,947,810.30	12,626,752.84	1,069,345.83	871,115.22	851,303.24	321,057.46	11,878,464.47
Materiales y suministros	623,810.19	37,732.25	37,732.25	37,732.25	31,098.16	586,077.94	586,077.94
Servicios generales	3,961,804.17	1,184,583.47	178,465.93	164,929.76	123,716.02	2,777,220.70	3,783,338.24
Apoyos subsídios y transferencias	147,000.00	-	-	-	-	147,000.00	147,000.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	560,992.49	57,641.19	57,641.19	57,641.19	55,108.35	503,351.30	503,351.30

## 6.-Notas de gestión Administrativa.

### a) Autorización e historia:

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

### b) 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 2011.

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.

c) **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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 28 de febrero y 31 de enero de 2011 la recaudación es la siguiente:

**Febrero 2011**

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO	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	\$ 3,112,935.00	\$ 3,112,935.00	17%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00	\$ 4,137.67	\$ 4,137.67	14%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES			\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 3,443,827.67</b>	<b>\$ 3,443,827.67</b>	<b>19%</b>

**Enero 2011**

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN (RECAUDACIÓN /ESTIMACIÓN)
APROVECHAMIENTOS-INGRESOS POR MULTAS	\$ 50,000.00		0	0	0%
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 18,000,000.00		\$1,398,265.00	\$1,398,265.00	8%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 1,479.25	\$ 1,479.25	5%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES			\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1,726,499.25</b>	<b>\$ 1,726,499.25</b>	<b>10%</b>

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.

**e) Eventos posteriores al cierre:**

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

**f) 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.

**g) Responsabilidad sobre la presentación razonable 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.

Leticia Yaroslava Tejero Cámara  
Secretaría Ejecutiva

C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco  
Director de Administración y Finanzas

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de marzo y 28 de febrero 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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>31-03-2011</u>	<u>28-02-2011</u>
Inversiones temporales	\$ 1'600,000.00 =====	\$ 1'300,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<u>31-03-2011</u>	<u>28-02-2011</u>
Operadora Turística Mérida, S.A.	\$ 5,998.51	\$ 5,998.51
Tisa Del Sureste, S.A. de C.V.	38,280.00	38,280.00
	-----	-----
Total	\$ 44,278.51 =====	\$ 44,278.51 =====

**c) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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>31-03-2011</u>	<u>28-02-2011</u>
Seguros pagados por anticipado	\$ 106,995.27 =====	\$ 80,787.27 =====
Hosting pagado por anticipado	\$ 48,061.51 =====	\$ 53,479.35 =====

#### **d) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

##### **A marzo de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 5,739.96	\$ 79,772.50
Equipo de Administración	10%	10 años	72,986.27	1,824.66	17,154.27
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	1,338.69	17,297.86
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	30,032.43	280,460.43
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	891,399.51	35,434.05	458,623.83
Equipo de comuni- cación	10%	10 años	37,857.61	787.53	13,517.79
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
Total			<u>\$ 1'906,397.48</u>	<u>\$ 75,157.32</u>	<u>\$ 866,826.68</u>

##### **A febrero de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 250,386.69	\$ 3,826.63	\$ 77,859.17
Equipo de Administración	10%	10 años	72,986.27	1,216.44	16,546.05
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	53,547.81	892.46	16,851.63
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	20,021.63	270,449.63
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	838,272.62	23,622.69	446,812.47
Equipo de comuni- cación	10%	10 años	31,501.63	525.03	13,255.29
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
Total			<u>\$ 1'837,240.38</u>	<u>\$ 50,104.88</u>	<u>\$ 841,774.24</u>

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.

## A marzo de 2011

Intangibles	5%	20 años	\$189,655.66	\$ 1,464.87	\$ 3,735.70
			=====	=====	=====

## A febrero de 2011

Intangibles	5%	20 años	\$189,655.66	\$ 976.58	\$ 3,247.41
			=====	=====	=====

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.

### e) Pasivo Circulante o a corto plazo

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

	<u>31-03-2011</u>	<u>28-02-2010</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 61,674.70	\$ 40,697.57	30-90 días
Ajuste al calendario por pagar	23,954.79	23,954.79	90-180 días
Aguinaldo por pagar	247,920.13	164,011.61	180-360 días
	-----	-----	
Servicios personales a corto plazo	\$ 333,549.62	\$ 228,663.97	
	=====	=====	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<u>31-03-2011</u>	<u>28-02-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Proveedores</b>			
Radiomovil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 5,158.00	\$ 5,763.00	1- 30 días
Wolkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 14,303.17	\$ 14,908.17	
	=====	=====	

## **f) Retenciones y contribuciones por pagar**

	<u>31-03-2011</u>	<u>28-02-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
Retención ISR por honorarios	933.71	\$ 451.19	1-30 días
Retención de IVA	\$ 3,501.98	2,987.62	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	2,350.00	2,350.00	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	132,065.90	130,723.75	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	29,391.22	28,961.80	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	14,064.11	14,064.11	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	60,545.81	59,894.61	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	20,787.66	20,807.66	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 263,640.39	\$ 260,240.74	
	=====	=====	

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

- b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades

- c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas se integran de la siguiente manera:

**Gastos:**

Concepto	Febrero de 2011	Marzo de 2011
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	\$ 2,538,925.78	\$ 3,983,448.45
<b>Servicios personales</b>	<b>\$ 2,059,015.33</b>	<b>\$ 3,098,859.21</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$ 1,496,995.01</b>	<b>\$ 2,247,465.24</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$ 1,496,995.01	\$ 2,247,465.24
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$ 10,460.52</b>	<b>\$ 16,588.94</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$ 7,396.30	\$ 7,396.30
Sueldo base al personal eventual	\$ 3,064.22	\$ 9,192.64
<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$ 217,371.22</b>	<b>\$ 329,938.39</b>
Prima vacacional	\$ 46,526.96	\$ 72,442.90
Gratificación de fin de año	\$ 170,844.26	\$ 257,495.49
<b>Seguridad social</b>	<b>\$ 129,238.59</b>	<b>\$ 197,889.85</b>
Cuotas de seguridad social	\$ 114,368.47	\$ 174,914.52
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$ 5,044.31	\$ 7,883.91
Seguro gastos médicos mayores	\$ 9,825.81	\$ 15,091.42
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$ 164,152.99</b>	<b>\$ 245,394.79</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$ 25,703.72	\$ 25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$ 2,721.60	\$ 2,721.60
Vales de despensa	\$ 135,727.67	\$ 207,709.67
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$ -	\$ 9,259.80
<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral</b>	<b>\$ 40,797.00</b>	<b>\$ 61,582.00</b>
Impuesto sobre nóminas	\$ 40,797.00	\$ 61,582.00
<b>Materiales y suministros</b>	<b>\$ 79,884.00</b>	<b>\$ 143,381.10</b>
Materiales administración, emisión y artículos	\$ 48,545.28	\$ 80,473.72
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$ 11,905.05	\$ 24,426.84
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$ 109.00	\$ 109.00
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$ 29,905.03	\$ 48,602.83
Material impreso e información digital	\$ 5,632.20	\$ 6,238.95
Material de Limpieza	\$ 994.00	\$ 1,096.10
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$ 8,764.91</b>	<b>\$ 14,762.58</b>
Productos alimenticios para personas	\$ 8,764.91	\$ 14,762.58
<b>Materiales y artículos de construcción y reparación.</b>	<b>\$ 230.16</b>	<b>\$ 5,801.15</b>
Cal, yeso y productos de yeso	\$ -	\$ 3,236.40
Madera y productos de madera	\$ -	\$ 812.00
Material eléctrico y electrónico	\$ 205.16	\$ 622.76
Materiales complementarios	\$ -	\$ 1,104.99

Otros materiales y artículos de construcción	\$ 25.00	\$ 25.00
<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	\$ 20,109.47	\$ 40,109.47
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos,etc	\$ 20,109.47	\$ 40,109.47
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	\$ 2,234.18	\$ 2,234.18
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$ 995.00	\$ 995.00
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$ 1,239.18	\$ 1,239.18
<b>Servicios generales</b>	\$ 400,026.45	\$ 741,208.14
<b>Servicios básicos</b>	\$ 59,705.03	\$ 90,856.44
Servicio energía eléctrica	\$ 17,130.00	\$ 28,737.00
Servicio de agua potable	\$ 144.00	\$ 288.00
Servicio Telefónico convencional	\$ 13,361.00	\$ 18,904.00
Servicio telefonía celular	\$ 10,154.00	\$ 15,512.01
Servicio de telecomunicaciones	\$ -	\$ 1,969.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$ 10,311.37	\$ 15,861.32
Servicio postal	\$ 8,604.66	\$ 9,585.11
<b>Servicios de arrendamiento</b>	\$ 76,042.65	\$ 113,908.38
Arrendamiento de edificios y locales	\$ 54,520.00	\$ 81,780.00
Arrendamiento de mobiliario	\$ 2,738.31	\$ 3,877.87
Arrendamiento de de equipo de transporte	\$ 18,290.34	\$ 27,435.51
Otros arrendamientos	\$ 494.00	\$ 815.00
<b>Serv profesionales, científicos,técnicos y otros servicios</b>	\$ 40,210.36	\$ 67,689.86
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$ 15,080.00	\$ 15,080.00
Servicios para capacitación a servidores	\$ 1,300.00	\$ 17,540.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$ 4,466.83	\$ 4,466.83
Otros servicios comerciales	\$ -	\$ 603.20
Servicios de vigilancia	\$ 19,363.53	\$ 29,999.83
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	\$ 24,681.39	\$ 32,768.33
Intereses, descptos y otros servicios bancarios	\$ 51.04	\$ 299.86
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$ 4,365.22	\$ 6,658.82
Seguros vehiculares	\$ 7,560.55	\$ 11,550.11
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$ 12,704.58	\$ 14,259.54
<b>Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	\$ 22,071.93	\$ 41,907.14
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$ 464.00	\$ 4,460.20
Mantto y conserv de mobiliario y equipo de administración.	\$ 3,721.02	\$ 3,721.02
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$ 4,411.97	\$ 7,613.57
Instalaciones	\$ 1,276.00	\$ 7,946.00
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$ 11,502.94	\$ 17,122.35
Servicios de jardinería y fumigación	\$ 696.00	\$ 1,044.00

<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$ 113,673.35</b>	<b>\$ 239,654.43</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$ 113,673.35	\$ 239,654.43
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$ 51,435.34</b>	<b>\$ 104,337.16</b>
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$ 38,377.09	\$ 45,366.09
Pasajes Internacionales Aéreos para servidores púb	\$ -	\$ 34,338.00
Pasajes nacionales terrestres para serv públicos	\$ 2,369.00	\$ 3,413.00
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$ 10,464.25	\$ 20,692.07
Viaticos para labores de campo	\$ 225.00	\$ 528.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$ 10,991.40</b>	<b>\$ 28,551.40</b>
Congresos y convenciones	\$ 10,991.40	\$ 24,139.40
Gastos de representación	\$ -	\$ 4,412.00
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$ 1,215.00</b>	<b>\$ 21,535.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$ 1,215.00	\$ 21,535.00
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2,940.00</b>
<b>Ayudas sociales</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2,940.00</b>
<b>Ayudas servicio social y estadias</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2,940.00</b>
Compensaciones por servicios carácter social	\$ -	\$ 2,940.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$ 51,081.46</b>	<b>\$ 76,622.19</b>
<b>Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones</b>	<b>\$ 51,081.46</b>	<b>\$ 76,622.19</b>
Depreciación de bienes muebles	\$ 50,104.88	\$ 75,157.32
Amortización de activos intangibles	\$ 976.58	\$ 1,464.87

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

##### a) Efectivo y equivalentes

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

	<u>Marzo 2011</u>	<u>Febrero 2011</u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00
Efectivo en bancos	74,821.43	79,966.97
Efectivo en inversiones temporales	1'600,000.00	1'300,000.00
 Total de efectivo y equivalentes	 \$ 1'679,821.43	 \$ 1'383,966.97

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

	<u>Marzo 2011</u>	<u>Febrero 2011</u>
<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>\$69,157.10</b>	<b>\$ 58,249.95</b>
Muebles de oficina y estantería	\$8,683.59	\$ 18,255.79
Bienes informáticos	\$53,126.89	\$ 29,185.60
Maquinaria y equipo	\$ 0.00	\$ 5,855.36
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 990.64	\$ 0.00
Equipo de comunicación	\$ 6,355.98	\$ 0.00
Software	\$ 0.00	\$ 4,953.20

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

	<u>Marzo 2011</u>	<u>Febrero 2011</u>
<b>Ahorro/ des-ahorro acumulado del período</b>	<b>\$ 1'114,841.51</b>	<b>\$ 853,820.43</b>
<b>Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo</b>		
Depreciación	\$ 75,157.32	\$ 50,104.88
Amortización	\$ 1,464.87	\$ 976.58
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 333,549.62	\$ 228,663.97
Decremento en proveedores	\$ ( 3,794.00)	\$ (3,189.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ 3,172.15	0.00
(Decremento)incremento en contribuciones por pagar	\$ 3,210.04	\$ (4,608.52)
Incremento en seguros pagados por anticipado	\$ ( 42,424.09)	\$ (16,216.09)
Disminución de Posting pagado por anticipado	\$ 15,729.21	\$ 10,311.37
Productos financieros corrientes	\$ ( 7,987.15)	\$ ( 4,137.67)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	<b>\$ 1,492,919.48</b>	<b>\$1'115,725.95</b>

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

Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En el período comprendido de enero a marzo de 2011 se efectuaron adecuaciones presupuestales por partida autorizadas que se reflejan en el estado del ejercicio del presupuesto. El estado que guarda el presupuesto es el siguiente:

### Marzo de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES A MARZO DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO A MARZO DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO EJERCIDO	PRESUPUESTO PAGADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ 0.00	\$ 18,241,417.15	\$ 14,579,691.77	\$ 4,198,131.57	\$ 3,770,247.98	\$ 3,587,067.29	\$ 3,661,725.38	\$ 14,043,285.58
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ -	\$ 12,947,810.30	\$ 12,698,726.58	\$ 3,152,978.86	\$ 2,739,398.44	\$ 2,696,145.52	\$ 249,083.72	\$ 9,794,831.44
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ 0.00	\$ 623,810.19	\$ 143,381.10	\$ 143,381.10	\$ 143,381.10	\$ 128,514.10	\$ 480,429.09	\$ 480,429.09
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ -	\$ 3,961,804.17	\$ 1,542,455.85	\$ 713,783.37	\$ 699,480.20	\$ 581,924.63	\$ 2,419,348.32	\$ 3,248,020.80
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 10,080.00	\$ 2,940.00	\$ 2,940.00	\$ -	\$ 136,920.00	\$ 144,060.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 185,048.24	\$ 185,048.24	\$ 185,048.24	\$ 180,483.04	\$ 375,944.25	\$ 375,944.25

### Febrero de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES FEBRERO DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO FEB 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO EJERCIDO	PRESUPUESTO PAGADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ -	\$ 18,241,417.15	\$ 14,168,775.77	\$ 2,660,721.64	\$ 2,336,449.50	\$ 2,189,685.46	\$ 4,072,641.38	\$ 15,580,695.51
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ -	\$ 12,947,810.30	\$ 12,689,466.80	\$ 2,087,157.19	\$ 1,777,793.22	\$ 1,777,793.22	\$ 258,343.50	\$ 10,860,653.11
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ -	\$ 623,810.19	\$ 79,884.00	\$ 79,884.00	\$ 79,884.00	\$ 66,665.56	\$ 543,926.19	\$ 543,926.19
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ -	\$ 3,961,804.17	\$ 1,283,533.83	\$ 377,789.31	\$ 362,881.14	\$ 254,864.23	\$ 2,678,270.34	\$ 3,584,014.86
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 147,000.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 115,891.14	\$ 115,891.14	\$ 115,891.14	\$ 90,362.45	\$ 445,101.35	\$ 445,101.35

## 6.-Notas de gestión Administrativa.

### a) Autorización e historia:

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

### b) 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 2011.

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.

c) **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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2011 la recaudación es la siguiente:

**Marzo 2011**

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO	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	\$ 4,843,110.00	\$ 4,843,110.00	27%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00	\$ 7,987.15	\$ 7,987.15	27%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES			\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$18,080,000.00</b>	<b>\$ 5,177,852.15</b>	<b>\$ 5,177,852.15</b>	<b>29%</b>

**Febrero 2011**

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO	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	\$ 3,112,935.00	\$ 3,112,935.00	17%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00	\$ 4,137.67	\$ 4,137.67	14%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES			\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 3,443,827.67</b>	<b>\$ 3,443,827.67</b>	<b>19%</b>

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.

**e) Eventos posteriores al cierre:**

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

**f) 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.

**g) Responsabilidad sobre la presentación razonable 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.

Leticia Yaroslava Tejero Cámara  
Secretaria Ejecutiva

C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco  
Director de Administración y Finanzas

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 30 de abril y 31 de marzo 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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>30-04-2011</u>	<u>31-03-2011</u>
Inversiones temporales	\$ 1'700,000.00 =====	\$ 1'600,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<u>30-04-2011</u>	<u>31-03-2011</u>
Operadora Turística Mérida, S.A.	\$ 5,998.51	\$ 5,998.51
Tisa del Sureste, S.A. de C.V.	0.00	38,280.00
	-----	-----
Total	\$ 5,998.51 =====	\$ 44,278.51 =====

***c) Préstamos otorgados a corto plazo.***

<b>Préstamos otorgados a corto plazo</b>	<b>Abril de 2011</b>	<b>Marzo de 2011</b>
Luis Couch Medina	\$ 0.00	\$ 625.00
Rebeca Barbudo Aranda	\$ 1,875.00	\$ 2,625.00
Maribel Ordoñez Rodríguez	\$ 2,307.66	\$ 3,076.90
Christopher Pech Lara	\$ 6,000.00	\$ 8,000.00
David Roberto Suárez Pacheco	\$ 9,000.00	\$ 12,000.00
Hilem Nehmeh Marfil	\$ 800.00	\$ 1,200.00
Miguel Castillo Martínez	\$ 40,000.00	\$ 0.00

Eduardo Alonso Marín Hernández	\$ 5,500.00	\$ 0.00
Totales	\$ 65,482.66	\$ 27,526.90

#### **d) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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:

	<b><u>30-04-2011</u></b>	<b><u>31-03-2011</u></b>
Seguros pagados por anticipado	\$102,277.64	\$106,995.27
Hosting pagado por anticipado	\$ 42,818.44	\$ 48,061.51

#### **e) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

##### **A abril de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 7,653.27	\$ 81,685.81
Equipo de Administración	10%	10 años	81,386.27	2,432.88	17,762.48
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	1,784.94	17,744.09
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	40,043.25	290,471.25
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	899,094.95	47,245.37	470,435.17
Equipo de comunicación	10%	10 años	37,857.61	1,050.05	13,780.32
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
Total			\$ 1'922,492.92	\$ 100,209.76	\$ 891,879.12
			=====	=====	=====

##### **A marzo de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 5,739.96	\$ 79,772.50
Equipo de Administración	10%	10 años	72,986.27	1,824.66	17,154.27

Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	1,338.69	17,297.86
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	30,032.43	280,460.43
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	891,399.51	35,434.05	458,623.83
Equipo de comunicación	10%	10 años	37,857.61	787.53	13,517.79
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
			-----	-----	-----
Total			\$ 1'906,397.48	\$ 75,157.32	\$ 866,826.68
			=====	=====	=====

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.

### **A abril de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$253,455.66	\$ 1,953.16	\$ 4,223.99
			=====	=====	=====

### **A marzo de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$189,655.66	\$ 1,464.87	\$ 3,735.70
			=====	=====	=====

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.

### **f) Pasivo Circulante o a corto plazo**

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

	<b><u>30-04-2011</u></b>	<b><u>31-03-2010</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 82,887.02	\$ 61,674.70	30-90 días
Ajuste al calendario por pagar	23,954.79	23,954.79	30-90 días
Aguinaldo por pagar	332,769.41	247,920.13	180-360 días
	-----	-----	
Servicios personales a corto plazo	\$ 439,611.22	\$ 333,549.62	
	=====	=====	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<u>30-04-2011</u>	<u>31-03-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Proveedores</b>			
Radiomovil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 5,582.00	\$ 5,158.00	1- 30 días
Wolkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
Grupo Litográfico del Sureste S.A. de C.V.	1,740.00	0.00	1-30 días
Artico autoaire S.A. de C.V.	2,030.00	0.00	1-30 días
Héctor Emmanuel Cabañas Valdez	429.20	0.00	1-30 días
Operadora Turística Mérida S.A.	812.00	0.00	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 19,738.37	\$ 14,303.17	
	=====	=====	

### Retenciones y contribuciones por pagar

	<u>30-04-2011</u>	<u>31-03-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
Retención ISR por honorarios	482.29	\$ 933.71	1-30 días
Retención de IVA	\$ 3,021.20	3,501.98	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	2,350.00	2,350.00	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	138,110.35	132,065.90	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	28,930.65	29,391.22	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	14,217.77	14,064.11	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	59,845.21	60,545.81	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	21,112.66	20,787.66	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 268,070.13	\$ 263,640.39	
	=====	=====	

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

#### b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades

#### c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas se integran de la siguiente manera:

#### Gastos:

Concepto	Marzo de 2011	Abril de 2011
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$4,063,010.64</b>	<b>\$5,367,814.17</b>
<b><u>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</u></b>	<b>\$3,983,448.45</b>	<b>\$5,261,031.25</b>
<b>Servicios personales</b>	<b>\$3,098,859.21</b>	<b>\$4,140,663.07</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$2,247,465.24</b>	<b>\$3,005,130.61</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$2,247,465.24	\$3,005,130.61
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$16,588.94</b>	<b>\$22,717.36</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$7,396.30	\$7,396.30
Sueldo base al personal eventual	\$9,192.64	\$15,321.06
<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$329,938.39</b>	<b>\$447,231.92</b>
Prima vacacional	\$72,442.90	\$103,356.57
Gratificación de fin de año	\$257,495.49	\$343,875.35
<b>Seguridad social</b>	<b>\$197,889.85</b>	<b>\$265,632.39</b>
Cuotas de seguridad social	\$174,914.52	\$234,759.97
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$7,883.91	\$10,685.25
Seguro gastos médicos mayores	\$15,091.42	\$20,187.17
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$245,394.79</b>	<b>\$317,258.79</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$25,703.72	\$25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$2,721.60	\$2,721.60
Vales de despensa	\$207,709.67	\$278,823.67
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$9,259.80	\$10,009.80

<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral</b>	<b>\$61,582.00</b>	<b>\$82,692.00</b>
Impuesto sobre nóminas	\$61,582.00	\$82,692.00
<b>Materiales y suministros</b>	<b>\$143,381.10</b>	<b>\$179,904.36</b>
Materiales administración, emisión y artículos	\$80,473.72	\$88,091.04
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$24,426.84	\$26,004.75
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$109.00	\$174.41
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$48,602.83	\$54,576.83
Material impreso e información digital	\$6,238.95	\$6,238.95
Material de Limpieza	\$1,096.10	\$1,096.10
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$14,762.58</b>	<b>\$22,386.96</b>
Productos alimenticios para personas	\$14,762.58	\$22,386.96
<b>Materiales y artículos de construcción y reparación.</b>	<b>\$5,801.15</b>	<b>\$9,230.31</b>
Cal, yeso y productos de yeso	\$3,236.40	\$3,236.40
Madera y productos de madera	\$812.00	\$812.00
Material eléctrico y electrónico	\$622.76	\$834.66
Materiales complementarios	\$1,104.99	\$1,593.02
Otros materiales y artículos de construcción	\$25.00	\$2,754.23
<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>\$40,109.47</b>	<b>\$40,109.47</b>
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc	\$40,109.47	\$40,109.47
<b>Vestuario, blancos, prendas y artículos deport</b>		<b>\$17,852.40</b>
Vestuario y uniformes		\$17,852.40
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>\$2,234.18</b>	<b>\$2,234.18</b>
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$995.00	\$995.00
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$1,239.18	\$1,239.18
<b>Servicios generales</b>	<b>\$741,208.14</b>	<b>\$940,463.82</b>
<b>Servicios básicos</b>	<b>\$90,856.44</b>	<b>\$122,246.13</b>
Servicio energía eléctrica	\$28,737.00	\$42,581.00
Servicio de agua potable	\$288.00	\$288.00
Servicio Telefónico convencional	\$18,904.00	\$24,487.00
Servicio telefonía celular	\$15,512.01	\$21,094.01
Servicio de telecomunicaciones	\$1,969.00	\$1,969.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$15,861.32	\$21,104.39
Servicio postal	\$9,585.11	\$10,722.73
<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$113,908.38</b>	<b>\$155,923.92</b>
Arrendamiento de edificios y locales	\$81,780.00	\$109,040.00
Arrendamiento de mobiliario	\$3,877.87	\$9,148.24
Arrendamiento de de equipo de transporte	\$27,435.51	\$36,580.68
Otros arrendamientos	\$815.00	\$1,155.00
<b>Serv profesionales, científicos, técnicos y</b>	<b>\$67,689.86</b>	<b>\$78,903.81</b>

<b>otros servicios</b>		
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$15,080.00	\$15,080.00
Servicios para capacitación a servidores	\$17,540.00	\$17,540.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$4,466.83	\$4,998.11
Otros servicios comerciales	\$603.20	\$1,120.19
Servicios de vigilancia	\$29,999.83	\$40,165.51
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$32,768.33</b>	<b>\$40,307.82</b>
Intereses, descots y otros servicios bancarios	\$299.86	\$395.56
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$6,658.82	\$8,878.42
Seguros vehiculares	\$11,550.11	\$15,206.95
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$14,259.54	\$15,826.89
<b>Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	<b>\$41,907.14</b>	<b>\$55,389.35</b>
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$4,460.20	\$4,460.20
Mantto y conserv de mobiliario y equipo de administración.	\$3,721.02	\$6,703.82
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$7,613.57	\$9,643.57
Instalaciones	\$7,946.00	\$7,946.00
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$17,122.35	\$22,575.76
Servicios de jardinería y fumigación	\$1,044.00	\$4,060.00
<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$239,654.43</b>	<b>\$292,181.43</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$239,654.43	\$292,181.43
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$104,337.16</b>	<b>\$125,225.99</b>
Pasajes nacionales aereos para servidores públicos	\$45,366.09	\$62,188.43
Pasajes Internacionales Aereos para servidores púb	\$34,338.00	\$34,338.00
Pasajes nacionales terrestres para serv públicos	\$3,413.00	\$4,304.20
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$20,692.07	\$23,867.36
Viaticos para labores de campo	\$528.00	\$528.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$28,551.40</b>	<b>\$48,210.37</b>
Congresos y convenciones	\$24,139.40	\$40,913.37
Gastos de representación	\$4,412.00	\$7,297.00
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$21,535.00</b>	<b>\$22,075.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$21,535.00	\$22,075.00
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios</b>	<b>\$2,940.00</b>	<b>\$4,620.00</b>
<b>Ayudas sociales</b>	<b>\$2,940.00</b>	<b>\$4,620.00</b>

<b>Ayudas servicio social y estadias</b>	<b>\$2,940.00</b>	<b>\$4,620.00</b>
Compensaciones por servicios carácter social	\$2,940.00	\$4,620.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$76,622.19</b>	<b>\$102,162.92</b>
<b>Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones</b>	<b>\$76,622.19</b>	<b>\$102,162.92</b>
Depreciación de bienes muebles	\$75,157.32	\$100,209.76
Amortización de activos intangibles	\$1,464.87	\$1,953.16

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

##### a) Efectivo y equivalentes

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

	<u><b>Abril 2011</b></u>	<u><b>Marzo 2011</b></u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 4,525.00	\$ 5,000.00
Efectivo en bancos	143,043.57	74,821.43
Efectivo en inversiones temporales	1'700,000.00	1'600,000.00
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>\$ 1'847,568.57</b>	<b>\$ 1'679,821.43</b>

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

	<u><b>Abril 2011</b></u>	<u><b>Marzo 2011</b></u>
<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>\$ 79,895.44</b>	<b>\$ 69,157.10</b>
Muebles de oficina y estantería	\$ 8,400.00	\$ 8,683.59
Bienes informáticos	\$ 7,695.44	\$ 53,126.89
Maquinaria y equipo	\$ 0.00	\$ 0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0.00	\$ 990.64
Equipo de comunicación	\$ 0.00	\$ 6,355.98
Software	\$ 63,800.00	\$ 0.00

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

**Abril 2011**

**Marzo 2011**

**Ahorro/ des-ahorro acumulado del período** \$ 1'208,251.36 \$ 1'114,841.51  
**Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo**

Depreciación	\$ 100,209.76	\$ 75,157.32
Amortización	\$ 1,953.16	\$ 1,464.87
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 439,611.22	\$ 333,549.62
Incremento (Decremento) en proveedores	\$ 1,641.20	\$ (3,794.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ 0.00	3,172.15
(Decremento)incremento en contribuciones por pagar	\$ 2,509.44	\$ 3,210.04
Incremento en seguros pagados por anticipado	\$ (37,706.46)	\$ (42,424.09)
Disminución de Hosting pagado por anticipado	\$ 20,972.28	\$ 15,729.21
Productos financieros corrientes	\$ ( 13,083.53.)	\$ ( 7,987.15)

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión** \$ 1,724,358.43 \$1'492,919.48

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

Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En el período comprendido de enero a marzo de 2011 se efectuaron adecuaciones presupuestales por partida autorizadas que se reflejan en el estado del ejercicio del presupuesto. El estado que guarda el presupuesto es el siguiente:

### **Abril de 2011**

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES AL 30 DE ABRIL DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE ABRIL DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ -	\$ 18,241,417.15	\$ 14,771,951.58	\$ 1,310,917.11	\$ 5,509,048.68	\$ 4,969,985.54	\$ 4,887,220.45	\$ 3,469,465.57	\$ 12,732,368.47
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ -	\$ 12,947,810.30	\$ 12,899,476.60	\$ 1,033,906.32	\$ 4,186,885.20	\$ 3,666,319.23	\$ 3,664,263.34	\$ 248,333.70	\$ 8,760,925.10
Materiales y suministros	\$ 423,810.19	\$ -	\$ 423,810.19	\$ 179,904.36	\$ 36,523.26	\$ 179,904.36	\$ 179,904.36	\$ 169,791.14	\$ 443,905.03	\$ 443,905.03
Servicios generales	\$ 3,961,894.17	\$ -	\$ 3,961,894.17	\$ 1,655,826.94	\$ 197,192.06	\$ 910,375.44	\$ 892,478.27	\$ 822,918.69	\$ 2,305,977.23	\$ 3,050,828.23
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 10,080.00	\$ 1,680.00	\$ 4,620.00	\$ 4,620.00	\$ 4,200.00	\$ 136,920.00	\$ 142,380.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 226,663.68	\$ 41,815.44	\$ 226,663.68	\$ 226,663.68	\$ 226,747.29	\$ 334,328.81	\$ 334,328.81

## Marzo de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES A MARZO DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO A MARZO DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO EJERCIDO	PRESUPUESTO PAGADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ 0.00	\$ 18,241,417.15	\$ 14,579,691.77	\$ 4,198,131.57	\$ 3,770,247.98	\$ 3,587,067.29	\$ 3,661,725.38	\$ 14,043,285.58
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ -	\$ 12,947,810.30	\$ 12,698,726.58	\$ 3,152,978.86	\$ 2,739,398.44	\$ 2,696,145.52	\$ 249,083.72	\$ 9,794,831.44
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ 0.00	\$ 623,810.19	\$ 143,381.10	\$ 143,381.10	\$ 143,381.10	\$ 128,514.10	\$ 480,429.09	\$ 480,429.09
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ -	\$ 3,961,804.17	\$ 1,542,455.85	\$ 713,783.37	\$ 699,480.20	\$ 581,924.63	\$ 2,419,348.32	\$ 3,248,020.80
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 10,080.00	\$ 2,940.00	\$ 2,940.00	\$ -	\$ 136,920.00	\$ 144,060.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 185,048.24	\$ 185,048.24	\$ 185,048.24	\$ 180,483.04	\$ 375,944.25	\$ 375,944.25

## 6.-Notas de gestión Administrativa.

### a) Autorización e historia:

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

### b) 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 2011.

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.

**c) 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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 30 de abril y 31 de marzo de 2011 la recaudación es la siguiente:

## **Abril 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	\$ 1,393,117.00	\$ 6,236,227.00	\$ 6,236,227.00	35%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 5,096.38	\$ 13,083.53	\$ 13,083.53	44%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES					\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 1,398,213.38</b>	<b>\$ 6,576,065.53</b>	<b>\$ 6,576,065.53</b>	<b>36%</b>

## **Marzo 2011**

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO	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	\$ 4,843,110.00	\$ 4,843,110.00	27%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00	\$ 7,987.15	\$ 7,987.15	27%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES			\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$18,080,000.00</b>	<b>\$ 5,177,852.15</b>	<b>\$ 5,177,852.15</b>	<b>29%</b>

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.

### **e) Eventos posteriores al cierre:**

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

### **f) 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.

**g) Responsabilidad sobre la presentación razonable 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.

Leticia Yaroslava Tejero Cámara  
Secretaria Ejecutiva

C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco  
Director de Administración y Finanzas

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 30 de abril y 31 de marzo 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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>30-04-2011</u>	<u>31-03-2011</u>
Inversiones temporales	\$ 1'700,000.00 =====	\$ 1'600,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<u>30-04-2011</u>	<u>31-03-2011</u>
Operadora Turística Mérida, S.A.	\$ 5,998.51	\$ 5,998.51
Tisa del Sureste, S.A. de C.V.	0.00	38,280.00
	-----	-----
Total	\$ 5,998.51 =====	\$ 44,278.51 =====

***c) Préstamos otorgados a corto plazo.***

<b>Préstamos otorgados a corto plazo</b>	<b>Abril de 2011</b>	<b>Marzo de 2011</b>
Luis Couch Medina	\$ 0.00	\$ 625.00
Rebeca Barbudo Aranda	\$ 1,875.00	\$ 2,625.00
Maribel Ordoñez Rodríguez	\$ 2,307.66	\$ 3,076.90
Christopher Pech Lara	\$ 6,000.00	\$ 8,000.00
David Roberto Suárez Pacheco	\$ 9,000.00	\$ 12,000.00
Hilem Nehmeh Marfil	\$ 800.00	\$ 1,200.00
Miguel Castillo Martínez	\$ 40,000.00	\$ 0.00

Eduardo Alonso Marín Hernández	\$ 5,500.00	\$ 0.00
Totales	\$ 65,482.66	\$ 27,526.90

#### **d) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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:

	<b><u>30-04-2011</u></b>	<b><u>31-03-2011</u></b>
Seguros pagados por anticipado	\$102,277.64	\$106,995.27
Hosting pagado por anticipado	\$ 42,818.44	\$ 48,061.51

#### **e) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

##### **A abril de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 7,653.27	\$ 81,685.81
Equipo de Administración	10%	10 años	81,386.27	2,432.88	17,762.48
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	1,784.94	17,744.09
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	40,043.25	290,471.25
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	899,094.95	47,245.37	470,435.17
Equipo de comunicación	10%	10 años	37,857.61	1,050.05	13,780.32
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
Total			\$ 1'922,492.92	\$ 100,209.76	\$ 891,879.12
			=====	=====	=====

##### **A marzo de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 5,739.96	\$ 79,772.50
Equipo de Administración	10%	10 años	72,986.27	1,824.66	17,154.27

Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	1,338.69	17,297.86
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	30,032.43	280,460.43
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	891,399.51	35,434.05	458,623.83
Equipo de comunicación	10%	10 años	37,857.61	787.53	13,517.79
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
			-----	-----	-----
Total			\$ 1'906,397.48	\$ 75,157.32	\$ 866,826.68
			=====	=====	=====

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.

### **A abril de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$253,455.66	\$ 1,953.16	\$ 4,223.99
			=====	=====	=====

### **A marzo de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$189,655.66	\$ 1,464.87	\$ 3,735.70
			=====	=====	=====

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.

### **f) Pasivo Circulante o a corto plazo**

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

	<b><u>30-04-2011</u></b>	<b><u>31-03-2010</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 82,887.02	\$ 61,674.70	30-90 días
Ajuste al calendario por pagar	23,954.79	23,954.79	30-90 días
Aguinaldo por pagar	332,769.41	247,920.13	180-360 días
	-----	-----	
Servicios personales a corto plazo	\$ 439,611.22	\$ 333,549.62	
	=====	=====	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<u>30-04-2011</u>	<u>31-03-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Proveedores</b>			
Radiomovil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 5,582.00	\$ 5,158.00	1- 30 días
Wolkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
Grupo Litográfico del Sureste S.A. de C.V.	1,740.00	0.00	1-30 días
Artico autoaire S.A. de C.V.	2,030.00	0.00	1-30 días
Héctor Emmanuel Cabañas Valdez	429.20	0.00	1-30 días
Operadora Turística Mérida S.A.	812.00	0.00	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 19,738.37	\$ 14,303.17	
	=====	=====	

### Retenciones y contribuciones por pagar

	<u>30-04-2011</u>	<u>31-03-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
Retención ISR por honorarios	482.29	\$ 933.71	1-30 días
Retención de IVA	\$ 3,021.20	3,501.98	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	2,350.00	2,350.00	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	138,110.35	132,065.90	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	28,930.65	29,391.22	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	14,217.77	14,064.11	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	59,845.21	60,545.81	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	21,112.66	20,787.66	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 268,070.13	\$ 263,640.39	
	=====	=====	

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

#### b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades

#### c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas se integran de la siguiente manera:

#### Gastos:

Concepto	Marzo de 2011	Abril de 2011
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$4,063,010.64</b>	<b>\$5,367,814.17</b>
<b><u>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</u></b>	<b>\$3,983,448.45</b>	<b>\$5,261,031.25</b>
<b>Servicios personales</b>	<b>\$3,098,859.21</b>	<b>\$4,140,663.07</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$2,247,465.24</b>	<b>\$3,005,130.61</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$2,247,465.24	\$3,005,130.61
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$16,588.94</b>	<b>\$22,717.36</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$7,396.30	\$7,396.30
Sueldo base al personal eventual	\$9,192.64	\$15,321.06
<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$329,938.39</b>	<b>\$447,231.92</b>
Prima vacacional	\$72,442.90	\$103,356.57
Gratificación de fin de año	\$257,495.49	\$343,875.35
<b>Seguridad social</b>	<b>\$197,889.85</b>	<b>\$265,632.39</b>
Cuotas de seguridad social	\$174,914.52	\$234,759.97
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$7,883.91	\$10,685.25
Seguro gastos médicos mayores	\$15,091.42	\$20,187.17
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$245,394.79</b>	<b>\$317,258.79</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$25,703.72	\$25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$2,721.60	\$2,721.60
Vales de despensa	\$207,709.67	\$278,823.67
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$9,259.80	\$10,009.80

<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral</b>	<b>\$61,582.00</b>	<b>\$82,692.00</b>
Impuesto sobre nóminas	\$61,582.00	\$82,692.00
<b>Materiales y suministros</b>	<b>\$143,381.10</b>	<b>\$179,904.36</b>
Materiales administración, emisión y artículos	\$80,473.72	\$88,091.04
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$24,426.84	\$26,004.75
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$109.00	\$174.41
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$48,602.83	\$54,576.83
Material impreso e información digital	\$6,238.95	\$6,238.95
Material de Limpieza	\$1,096.10	\$1,096.10
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$14,762.58</b>	<b>\$22,386.96</b>
Productos alimenticios para personas	\$14,762.58	\$22,386.96
<b>Materiales y artículos de construcción y reparación.</b>	<b>\$5,801.15</b>	<b>\$9,230.31</b>
Cal, yeso y productos de yeso	\$3,236.40	\$3,236.40
Madera y productos de madera	\$812.00	\$812.00
Material eléctrico y electrónico	\$622.76	\$834.66
Materiales complementarios	\$1,104.99	\$1,593.02
Otros materiales y artículos de construcción	\$25.00	\$2,754.23
<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>\$40,109.47</b>	<b>\$40,109.47</b>
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc	\$40,109.47	\$40,109.47
<b>Vestuario, blancos, prendas y artículos deport</b>		<b>\$17,852.40</b>
Vestuario y uniformes		\$17,852.40
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>\$2,234.18</b>	<b>\$2,234.18</b>
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$995.00	\$995.00
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$1,239.18	\$1,239.18
<b>Servicios generales</b>	<b>\$741,208.14</b>	<b>\$940,463.82</b>
<b>Servicios básicos</b>	<b>\$90,856.44</b>	<b>\$122,246.13</b>
Servicio energía eléctrica	\$28,737.00	\$42,581.00
Servicio de agua potable	\$288.00	\$288.00
Servicio Telefónico convencional	\$18,904.00	\$24,487.00
Servicio telefonía celular	\$15,512.01	\$21,094.01
Servicio de telecomunicaciones	\$1,969.00	\$1,969.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$15,861.32	\$21,104.39
Servicio postal	\$9,585.11	\$10,722.73
<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$113,908.38</b>	<b>\$155,923.92</b>
Arrendamiento de edificios y locales	\$81,780.00	\$109,040.00
Arrendamiento de mobiliario	\$3,877.87	\$9,148.24
Arrendamiento de de equipo de transporte	\$27,435.51	\$36,580.68
Otros arrendamientos	\$815.00	\$1,155.00
<b>Serv profesionales, científicos, técnicos y</b>	<b>\$67,689.86</b>	<b>\$78,903.81</b>

<b>otros servicios</b>		
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$15,080.00	\$15,080.00
Servicios para capacitación a servidores	\$17,540.00	\$17,540.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$4,466.83	\$4,998.11
Otros servicios comerciales	\$603.20	\$1,120.19
Servicios de vigilancia	\$29,999.83	\$40,165.51
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$32,768.33</b>	<b>\$40,307.82</b>
Intereses, descots y otros servicios bancarios	\$299.86	\$395.56
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$6,658.82	\$8,878.42
Seguros vehiculares	\$11,550.11	\$15,206.95
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$14,259.54	\$15,826.89
<b>Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	<b>\$41,907.14</b>	<b>\$55,389.35</b>
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$4,460.20	\$4,460.20
Mantto y conserv de mobiliario y equipo de administración.	\$3,721.02	\$6,703.82
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$7,613.57	\$9,643.57
Instalaciones	\$7,946.00	\$7,946.00
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$17,122.35	\$22,575.76
Servicios de jardinería y fumigación	\$1,044.00	\$4,060.00
<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$239,654.43</b>	<b>\$292,181.43</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$239,654.43	\$292,181.43
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$104,337.16</b>	<b>\$125,225.99</b>
Pasajes nacionales aereos para servidores públicos	\$45,366.09	\$62,188.43
Pasajes Internacionales Aereos para servidores púb	\$34,338.00	\$34,338.00
Pasajes nacionales terrestres para serv públicos	\$3,413.00	\$4,304.20
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$20,692.07	\$23,867.36
Viaticos para labores de campo	\$528.00	\$528.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$28,551.40</b>	<b>\$48,210.37</b>
Congresos y convenciones	\$24,139.40	\$40,913.37
Gastos de representación	\$4,412.00	\$7,297.00
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$21,535.00</b>	<b>\$22,075.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$21,535.00	\$22,075.00
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios</b>	<b>\$2,940.00</b>	<b>\$4,620.00</b>
<b>Ayudas sociales</b>	<b>\$2,940.00</b>	<b>\$4,620.00</b>

<b>Ayudas servicio social y estadias</b>	<b>\$2,940.00</b>	<b>\$4,620.00</b>
Compensaciones por servicios carácter social	\$2,940.00	\$4,620.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$76,622.19</b>	<b>\$102,162.92</b>
<b>Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones</b>	<b>\$76,622.19</b>	<b>\$102,162.92</b>
Depreciación de bienes muebles	\$75,157.32	\$100,209.76
Amortización de activos intangibles	\$1,464.87	\$1,953.16

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

##### a) Efectivo y equivalentes

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

	<u><b>Abril 2011</b></u>	<u><b>Marzo 2011</b></u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 4,525.00	\$ 5,000.00
Efectivo en bancos	143,043.57	74,821.43
Efectivo en inversiones temporales	1'700,000.00	1'600,000.00
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>\$ 1'847,568.57</b>	<b>\$ 1'679,821.43</b>

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

	<u><b>Abril 2011</b></u>	<u><b>Marzo 2011</b></u>
<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>\$ 79,895.44</b>	<b>\$ 69,157.10</b>
Muebles de oficina y estantería	\$ 8,400.00	\$ 8,683.59
Bienes informáticos	\$ 7,695.44	\$ 53,126.89
Maquinaria y equipo	\$ 0.00	\$ 0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0.00	\$ 990.64
Equipo de comunicación	\$ 0.00	\$ 6,355.98
Software	\$ 63,800.00	\$ 0.00

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

**Abril 2011**

**Marzo 2011**

**Ahorro/ des-ahorro acumulado del período** \$ 1'208,251.36 \$ 1'114,841.51  
**Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo**

Depreciación	\$ 100,209.76	\$ 75,157.32
Amortización	\$ 1,953.16	\$ 1,464.87
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 439,611.22	\$ 333,549.62
Incremento (Decremento) en proveedores	\$ 1,641.20	\$ (3,794.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ 0.00	3,172.15
(Decremento)incremento en contribuciones por pagar	\$ 2,509.44	\$ 3,210.04
Incremento en seguros pagados por anticipado	\$ (37,706.46)	\$ (42,424.09)
Disminución de Hosting pagado por anticipado	\$ 20,972.28	\$ 15,729.21
Productos financieros corrientes	\$ ( 13,083.53.)	\$ ( 7,987.15)

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión** \$ 1,724,358.43 \$1'492,919.48

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

Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En el período comprendido de enero a marzo de 2011 se efectuaron adecuaciones presupuestales por partida autorizadas que se reflejan en el estado del ejercicio del presupuesto. El estado que guarda el presupuesto es el siguiente:

### Abril de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES AL 30 DE ABRIL DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE ABRIL DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ -	\$ 18,241,417.15	\$ 14,771,951.58	\$ 1,310,917.11	\$ 5,509,048.68	\$ 4,969,985.54	\$ 4,887,220.45	\$ 3,469,465.57	\$ 12,732,368.47
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ -	\$ 12,947,810.30	\$ 12,899,476.60	\$ 1,033,906.32	\$ 4,186,885.20	\$ 3,666,319.23	\$ 3,664,263.34	\$ 248,333.70	\$ 8,760,925.10
Materiales y suministros	\$ 423,810.19	\$ -	\$ 423,810.19	\$ 179,904.36	\$ 36,523.26	\$ 179,904.36	\$ 179,904.36	\$ 169,791.14	\$ 443,905.03	\$ 443,905.03
Servicios generales	\$ 3,961,894.17	\$ -	\$ 3,961,894.17	\$ 1,653,826.94	\$ 197,192.06	\$ 910,375.44	\$ 892,478.27	\$ 822,918.69	\$ 2,305,977.23	\$ 3,050,828.23
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 10,080.00	\$ 1,680.00	\$ 4,620.00	\$ 4,620.00	\$ 4,200.00	\$ 136,920.00	\$ 142,380.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 226,663.68	\$ 41,815.44	\$ 226,663.68	\$ 226,663.68	\$ 226,747.29	\$ 334,328.81	\$ 334,328.81

## Marzo de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES A MARZO DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO A MARZO DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO EJERCIDO	PRESUPUESTO PAGADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ 0.00	\$ 18,241,417.15	\$ 14,579,691.77	\$ 4,198,131.57	\$ 3,770,247.98	\$ 3,587,067.29	\$ 3,661,725.38	\$ 14,043,285.58
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ -	\$ 12,947,810.30	\$ 12,698,726.58	\$ 3,152,978.86	\$ 2,739,398.44	\$ 2,696,145.52	\$ 249,083.72	\$ 9,794,831.44
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ 0.00	\$ 623,810.19	\$ 143,381.10	\$ 143,381.10	\$ 143,381.10	\$ 128,514.10	\$ 480,429.09	\$ 480,429.09
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ -	\$ 3,961,804.17	\$ 1,542,455.85	\$ 713,783.37	\$ 699,480.20	\$ 581,924.63	\$ 2,419,348.32	\$ 3,248,020.80
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 10,080.00	\$ 2,940.00	\$ 2,940.00	\$ -	\$ 136,920.00	\$ 144,060.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 185,048.24	\$ 185,048.24	\$ 185,048.24	\$ 180,483.04	\$ 375,944.25	\$ 375,944.25

## 6.-Notas de gestión Administrativa.

### a) Autorización e historia:

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

### b) 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 2011.

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.

**c) 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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 30 de abril y 31 de marzo de 2011 la recaudación es la siguiente:

## **Abril 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	\$ 1,393,117.00	\$ 6,236,227.00	\$ 6,236,227.00	35%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 5,096.38	\$ 13,083.53	\$ 13,083.53	44%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES					\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 1,398,213.38</b>	<b>\$ 6,576,065.53</b>	<b>\$ 6,576,065.53</b>	<b>36%</b>

## **Marzo 2011**

FUENTE DEL INGRESO	INGRESOS ESTIMADOS	MODIFICADO	DEVENGADO	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	\$ 4,843,110.00	\$ 4,843,110.00	27%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00	\$ 7,987.15	\$ 7,987.15	27%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES			\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$18,080,000.00</b>	<b>\$ 5,177,852.15</b>	<b>\$ 5,177,852.15</b>	<b>29%</b>

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.

### **e) Eventos posteriores al cierre:**

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

### **f) 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.

**g) Responsabilidad sobre la presentación razonable 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.

Leticia Yaroslava Tejero Cámara  
Secretaria Ejecutiva

C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco  
Director de Administración y Finanzas

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de mayo y 30 de abril 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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<b><u>31-05-2011</u></b>	<b><u>30-04-2011</u></b>
Inversiones temporales	\$ 1'800,000.00 =====	\$ 1'700,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<b><u>31-05-2011</u></b>	<b><u>30-04-2011</u></b>
Operadora Turística Mérida, S.A.	\$ 5,998.51 -----	\$ 5,998.51 -----
Total	\$ 5,998.51 =====	\$ 5,998.51 =====

***c) Préstamos otorgados a corto plazo.***

<b>Préstamos otorgados a corto plazo</b>	<b>Mayo de 2011</b>	<b>Abril de 2011</b>
Rebeca Barbudo Aranda	\$ 1,125.00	\$ 1,875.00
Maribel Ordoñez Rodríguez	\$ 1,538.42	\$ 2,307.66
Christopher Pech Lara	\$ 4,000.00	\$ 6,000.00
David Roberto Suárez Pacheco	\$ 6,000.00	\$ 9,000.00
Hilem Nehmeh Marfil	\$ 400.00	\$ 800.00
Miguel Castillo Martínez	\$ 32,000.00	\$ 40,000.00
Eduardo Alonso Marín Hernández	\$ 4,500.00	\$ 5,500.00
Alvaro Carcaño Loeza	\$ 13,000.00	\$ 0.00

Armando Iván Espadas Araujo	\$ 6,000.00	\$ 0.00
María Aracelly de los A. Pacheco Pinelo	\$ 1,800.00	\$ 0.00
Totales	<b>\$ 70,363.42</b>	<b>\$ 65,482.66</b>

#### **d) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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:

	<b><u>31-05-2011</u></b>	<b><u>30-04-2011</u></b>
Seguros pagados por anticipado.	\$ 87,664.52	\$ 102,277.64
Hosting pagado por anticipado	\$ 37,400.60	\$ 42,818.44

#### **e) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

##### **A mayo de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 9,566.59	\$ 83,599.12
Equipo de Administración	10%	10 años	81,386.27	3,041.09	18,370.70
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	2,231.16	18,190.32
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	50,054.06	300,482.06
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	899,094.95	59,056.72	482,246.52
Equipo de comunicación	10%	10 años	37,857.61	1,312.58	14,042.84
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
Total			----- \$ 1'922,492.92 =====	----- \$ 125,262.20 =====	----- \$ 916,931.56 =====

##### **A abril de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 7,653.27	\$ 81,685.81
Equipo de					

Administración	10%	10 años	81,386.27	2,432.88	17,762.48
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	1,784.94	17,744.09
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	40,043.25	290,471.25
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	899,094.95	47,245.37	470,435.17
Equipo de comunicación	10%	10 años	37,857.61	1,050.05	13,780.32
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
Total			\$ 1'922,492.92	\$ 100,209.76	\$ 891,879.12

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.

### A mayo de 2011

Intangibles	5%	20 años	\$253,455.66	\$ 2,441.45	\$ 4,712.28
-------------	----	---------	--------------	-------------	-------------

### A abril de 2011

Intangibles	5%	20 años	\$253,455.66	\$ 1,953.16	\$ 4,223.99
-------------	----	---------	--------------	-------------	-------------

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.

### f) Pasivo Circulante o a corto plazo

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

	<u>31-05-2011</u>	<u>30-04-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 104,033.45	\$ 82,887.02	1-30 días
Ajuste al calendario por pagar	49,330.51	23,954.79	30-60 días
Aguinaldo por pagar	417,355.14	332,769.41	180-360 días
Servicios personales a corto plazo	\$ 570,719.10	\$ 439,611.22	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<u>31-05-2011</u>	<u>30-04-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Proveedores</b>			
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 5,184.00	\$ 5,582.00	1- 30 días
Volkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
Grupo Litográfico del Sureste S.A. de C.V.	0.00	1,740.00	1-30 días
Artico autoaire S.A. de C.V.	0.00	2,030.00	1-30 días
Héctor Emmanuel Cabañas Valdez	0.00	429.20	1-30 días
Operadora Turística Mérida S.A.	0.00	812.00	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 14,329.17	\$ 19,738.37	
	=====	=====	

### Retenciones y contribuciones por pagar

	<u>31-05-2011</u>	<u>30-04-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
Retención ISR por honorarios	\$ 838.87	\$ 482.29	1-30 días
Retención de IVA	3,401.42	3,021.20	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	2,350.00	2,350.00	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	135,142.17	138,110.35	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	29,299.43	28,930.65	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	14,385.14	14,217.77	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	60,433.11	59,845.81	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	21,042.99	21,112.66	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 266,893.13	\$ 268,070.13	
	=====	=====	

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades

c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas se integran de la siguiente manera:

**Gastos:**

Concepto	Abril de 2011	Mayo de 2011
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$5,367,814.17</b>	<b>\$6,738,535.06</b>
<b><u>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</u></b>	<b>\$5,261,031.25</b>	<b>\$6,604,531.41</b>
<b>Servicios personales</b>	<b>\$4,140,663.07</b>	<b>\$5,204,522.24</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$3,005,130.61</b>	<b>\$3,785,649.51</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$3,005,130.61	\$3,785,649.51
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$22,717.36</b>	<b>\$28,845.79</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$7,396.30	\$7,396.30
Sueldo base al personal eventual	\$15,321.06	\$21,449.49
<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$447,231.92</b>	<b>\$561,564.08</b>
Prima vacacional	\$103,356.57	\$124,503.00
Gratificación de fin de año	\$343,875.35	\$428,461.08
Compensaciones por servicios eventuales	\$0.00	\$8,600.00
<b>Seguridad social</b>	<b>\$265,632.39</b>	<b>\$334,226.08</b>
Cuotas de seguridad social	\$234,759.97	\$295,193.32
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$10,685.25	\$13,579.98
Seguro gastos médicos mayores	\$20,187.17	\$25,452.78
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$317,258.79</b>	<b>\$390,501.79</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$25,703.72	\$25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$2,721.60	\$2,721.60
Vales de despensa	\$278,823.67	\$350,671.67
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$10,009.80	\$11,404.80

<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral</b>	<b>\$82,692.00</b>	<b>\$103,734.99</b>
Impuesto sobre nóminas	\$82,692.00	\$103,734.99
<b>Materiales y suministros</b>	<b>\$179,904.36</b>	<b>\$210,706.54</b>
<b>Materiales administración, emisión y artículos</b>	<b>\$88,091.04</b>	<b>\$94,198.81</b>
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$26,004.75	\$26,724.41
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$174.41	\$239.37
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$54,576.83	\$59,603.98
Material impreso e información digital	\$6,238.95	\$6,534.95
Material de Limpieza	\$1,096.10	\$1,096.10
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$22,386.96</b>	<b>\$26,626.61</b>
Productos alimenticios para personas	\$22,386.96	\$26,626.61
<b>Materiales y artículos de construcción y reparación.</b>	<b>\$9,230.31</b>	<b>\$9,988.63</b>
Cemento y productos de concreto	\$0.00	\$289.36
Cal, yeso y productos de yeso	\$3,236.40	\$3,236.40
Madera y productos de madera	\$812.00	\$812.00
Material eléctrico y electrónico	\$834.66	\$1,137.11
Artículos metálicos para la construcción	\$0.00	\$82.51
Materiales complementarios	\$1,593.02	\$1,593.02
Otros materiales y artículos de construcción	\$2,754.23	\$2,838.23
<b>Productos químicos farmacéuticos y laboratorio</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$355.72</b>
Medicinas y productos farmacéuticos	\$0.00	\$355.72
<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>\$40,109.47</b>	<b>\$55,515.47</b>
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc	\$40,109.47	\$55,109.47
Lubricantes y aditivos	\$0.00	\$406.00
<b>Vestuario, blancos, prendas y artículos deport</b>	<b>\$17,852.40</b>	<b>\$17,852.40</b>
Vestuario y uniformes	\$17,852.40	\$17,852.40
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>\$2,234.18</b>	<b>\$6,168.90</b>
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$995.00	\$1,145.80
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$1,239.18	\$1,239.18
Refacciones y accesorios equipo de transporte	\$0.00	\$3,783.92
<b>Servicios generales</b>	<b>\$940,463.82</b>	<b>\$1,189,302.63</b>
<b>Servicios básicos</b>	<b>\$122,246.13</b>	<b>\$157,529.61</b>
Servicio energía eléctrica	\$42,581.00	\$57,896.00
Servicio de agua potable	\$288.00	\$432.00
Servicio Telefónico convencional	\$24,487.00	\$30,479.00
Servicio telefonía celular	\$21,094.01	\$26,478.01

Servicio de telecomunicaciones	\$1,969.00	\$1,969.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$21,104.39	\$26,522.23
Servicio postal	\$10,722.73	\$13,753.37
<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$155,923.92</b>	<b>\$194,738.44</b>
Arrendamiento de edificios y locales	\$109,040.00	\$136,300.00
Arrendamiento de mobiliario	\$9,148.24	\$11,174.59
Arrendamiento de de equipo de transporte	\$36,580.68	\$45,725.85
Otros arrendamientos	\$1,155.00	\$1,538.00
<b>Serv profesionales, científicos,técnicos y otros servicios</b>	<b>\$78,903.81</b>	<b>\$90,638.65</b>
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$15,080.00	\$15,080.00
Servicios para capacitación a servidores	\$17,540.00	\$17,540.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$4,998.11	\$5,223.11
Otros servicios comerciales	\$1,120.19	\$1,605.27
Servicios de vigilancia	\$40,165.51	\$51,190.27
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$40,307.82</b>	<b>\$48,802.33</b>
Intereses, descptos y otros servicios bancarios	\$395.56	\$523.16
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$8,878.42	\$11,172.01
Seguros vehiculares	\$15,206.95	\$19,366.14
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$15,826.89	\$17,741.02
<b>Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	<b>\$55,389.35</b>	<b>\$91,244.55</b>
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$4,460.20	\$7,556.82
Mantto y conserv de mobiliario y equipo de administración.	\$6,703.82	\$9,429.82
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$9,643.57	\$12,367.35
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	\$0.00	\$21,104.87
Instalaciones	\$7,946.00	\$7,946.00
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$22,575.76	\$28,431.69
Servicios de jardinería y fumigación	\$4,060.00	\$4,408.00
<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$292,181.43</b>	<b>\$339,611.57</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$292,181.43	\$339,611.57
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$125,225.99</b>	<b>\$184,036.51</b>
Pasajes nacionales aereos para servidores públicos	\$62,188.43	\$99,844.40

Pasajes Internacionales Aereos para servidores púb	\$34,338.00	\$34,338.00
Pasajes nacionales terrestres para serv públicos	\$4,304.20	\$6,473.20
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$23,867.36	\$42,376.91
Viaticos para labores de campo	\$528.00	\$1,004.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$48,210.37</b>	<b>\$59,311.97</b>
Congresos y convenciones	\$40,913.37	\$52,014.97
Gastos de representación	\$7,297.00	\$7,297.00
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$22,075.00</b>	<b>\$23,389.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$22,075.00	\$23,389.00
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios</b>	<b>\$4,620.00</b>	<b>\$6,300.00</b>
Ayudas sociales	\$4,620.00	\$6,300.00
Ayudas servicio social y estadias	\$4,620.00	\$6,300.00
Compensaciones por servicios carácter social	\$4,620.00	\$6,300.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$102,162.92</b>	<b>\$127,703.65</b>
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$102,162.92	\$127,703.65
Depreciación de bienes muebles	\$100,209.76	\$125,262.20
Amortización de activos intangibles	\$1,953.16	\$2,441.45

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

##### a) Efectivo y equivalentes

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

	<u>Mayo 2011</u>	<u>Abril 2011</u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 3,797.54	\$ 4,525.00
Efectivo en bancos	242,393.92	143,043.57
Efectivo en inversiones temporales	1'800,000.00	1'700,000.00
 Total de efectivo y equivalentes	 \$ 2'046,191.46	 \$ 1'847,568.57

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



## Mayo de 2011

PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE MAYO DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
\$ 18,241,417.15	\$ 14,953,614.73	\$ 1,325,149.63	\$ 6,834,198.34	\$ 6,161,524.17	\$ 6,075,200.89	\$ 3,287,802.42	\$ 11,407,218.81
\$ 12,947,810.30	\$ 12,700,871.60	\$ 1,055,699.26	\$ 5,242,584.49	\$ 4,590,389.29	\$ 4,587,238.40	\$ 246,938.70	\$ 7,705,225.81
\$ 623,810.19	\$ 210,706.54	\$ 30,802.18	\$ 210,706.54	\$ 210,706.54	\$ 201,764.86	\$ 413,103.65	\$ 413,103.65
\$ 3,961,804.17	\$ 1,805,292.91	\$ 236,968.19	\$ 1,147,943.63	\$ 1,127,464.66	\$ 1,053,653.95	\$ 2,156,511.26	\$ 2,813,860.54
\$ 147,000.00	\$ 10,080.00	\$ 1,680.00	\$ 6,300.00	\$ 6,300.00	\$ 5,880.00	\$ 136,920.00	\$ 140,700.00
\$ 560,992.49	\$ 226,663.68	\$ -	\$ 226,663.68	\$ 226,663.68	\$ 226,663.68	\$ 334,328.81	\$ 334,328.81

## Abril de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES AL 30 DE ABRIL DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE ABRIL DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO
TOTALES	\$ 18,241,417.15	\$ -	\$ 18,241,417.15	\$ 14,771,951.98	\$ 1,310,917.11	\$ 5,030,488.88	\$ 4,989,985.54
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ -	\$ 12,947,810.30	\$ 12,699,476.60	\$ 1,083,916.35	\$ 4,166,852.00	\$ 3,666,319.23
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ -	\$ 623,810.19	\$ 179,904.36	\$ 36,232.26	\$ 179,904.36	\$ 179,904.36
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ -	\$ 3,961,804.17	\$ 1,655,826.94	\$ 197,192.06	\$ 910,975.44	\$ 882,478.27
Apoyos, subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 10,080.00	\$ 1,680.00	\$ 4,620.00	\$ 4,620.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 226,663.68	\$ 41,615.44	\$ 226,663.68	\$ 226,663.68

## 6.-Notas de gestión Administrativa.

### a) Autorización e historia:

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

## **b) 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 2011.

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.

## **c) 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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 31 de mayo y 30 de abril de 2011 la recaudación es la siguiente:

**Mayo de 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	\$ 1,393,120.00	\$ 7,629,347.00	\$ 7,629,347.00	42%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 4,359.03	\$ 17,445.22	\$ 17,445.22	58%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES					\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 1,397,479.03</b>	<b>\$ 7,973,547.22</b>	<b>\$ 7,973,547.22</b>	<b>44%</b>

**Abril 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	\$ 1,393,117.00	\$ 6,236,227.00	\$ 6,236,227.00	35%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 5,096.38	\$ 13,083.53	\$ 13,083.53	44%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES					\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 1,398,213.38</b>	<b>\$ 6,576,065.53</b>	<b>\$ 6,576,065.53</b>	<b>36%</b>

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.

**e) Eventos posteriores al cierre:**

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

**f) 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.

**g) Responsabilidad sobre la presentación razonable 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.

Lic. Leticia Yaroslava Tejero Cámara  
Secretaria Ejecutiva

C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco  
Director de Administración y Finanzas

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 30 de junio y 31 de mayo 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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>30-06-2011</u>	<u>31-05-2011</u>
Inversiones temporales	\$ 1'800,000.00 =====	\$ 1'800,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<u>30-06-2011</u>	<u>31-05-2011</u>
Operadora Turística Mérida, S.A.	\$ 0.00	\$ 5,998.51
Tisa del Sureste, S.A. de C.V.	18,000.00	0.00
	-----	-----
Total	\$ 0.00 =====	\$ 5,998.51 =====

**c) Préstamos otorgados a corto plazo**

<b>Préstamos otorgados a corto plazo</b>	<b>Junio de 2011</b>	<b>Mayo de 2011</b>
Rebeca Barbudo Aranda	\$ 375.00	\$ 1,125.00
Maribel Ordoñez Rodríguez	\$ 5,314.63	\$ 1,538.42
Christopher Pech Lara	\$ 2,000.00	\$ 4,000.00
David Roberto Suárez Pacheco	\$ 3,000.00	\$ 6,000.00
Hilem Nehmeh Marfil	\$ 200.00	\$ 400.00
Miguel Castillo Martínez	\$ 66,000.00	\$ 32,000.00

Eduardo Alonso Marín Hernández	\$ 3,500.00	\$ 4,500.00
Alvaro Carcaño Loeza	\$ 13,000.00	\$ 13,000.00
Armando Iván Espadas Araujo	\$ 6,000.00	\$ 6,000.00
María Aracelly de los A. Pacheco Pinelo	\$ 1,400.00	\$ 1,800.00
Manuel Fernando Durán López	\$ 2,000.00	\$ 0.00
Carolina Rojo Mendoza	\$ 5,000.00	\$ 0.00
Virginia Angulo Vázquez	\$ 5,400.00	\$ 0.00
Totales	<b>\$ 113,189.63</b>	<b>\$ 70,363.42</b>

#### **d) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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:

	<b><u>30-06-2011</u></b>	<b><u>31-05-2011</u></b>
Seguros pagados por anticipado	\$ 122,370.99	\$ 87,664.52
Hosting pagado por anticipado	\$ 32,157.53	\$ 37,400.60

#### **e) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

#### **A junio de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 11,479.90	\$ 85,512.44
Equipo de Administración	10%	10 años	81,386.27	3,649.31	18,978.92
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	2,677.41	18,636.56
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	60,064.88	310,492.88
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	919,151.95	70,868.06	494,057.86
Equipo de comunicación	10%	10 años	37,857.61	1,575.08	14,305.34
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
Total			\$ 1'942,549.92	\$ 150,314.64	\$ 941,984.00

### **A mayo de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 9,566.59	\$ 83,599.12
Equipo de Administración	10%	10 años	81,386.27	3,041.09	18,370.70
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	2,231.16	18,190.32
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	50,054.06	300,482.06
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	899,094.95	59,056.72	482,246.52
Equipo de comuni- cación	10%	10 años	37,857.61	1,312.58	14,042.84
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
Total			<u>\$ 1'922,492.92</u>	<u>\$ 125,262.20</u>	<u>\$ 916,931.56</u>

La depreciación se determina 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 junio de 2011**

Intangibles	5%	20 años	<u>\$255,891.66</u>	<u>\$ 2,929.74</u>	<u>\$ 5,200.57</u>
-------------	----	---------	---------------------	--------------------	--------------------

#### **A mayo de 2011**

Intangibles	5%	20 años	<u>\$253,455.66</u>	<u>\$ 2,441.45</u>	<u>\$ 4,712.28</u>
-------------	----	---------	---------------------	--------------------	--------------------

La amortización se determina 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.

## **f) Pasivo Circulante o a corto plazo**

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

	<b><u>30-06-2011</u></b>	<b><u>31-05-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 38,239.61	\$ 104,033.45	30-90 días
Ajuste al calendario por pagar	49,330.51	49,330.51	30 días
Aguinaldo por pagar	501,592.97	417,355.14	90-180 días
	-----	-----	
Servicios personales a corto plazo	\$ 589,163.09	\$ 570,719.10	
	=====	=====	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<b><u>30-06-2011</u></b>	<b><u>31-05-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Proveedores</b>			
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 4,754.00	\$ 5,184.00	1-30 días
Volkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 13,899.17	\$ 14,329.17	
	=====	=====	

## **Retenciones y contribuciones por pagar**

	<b><u>30-06-2011</u></b>	<b><u>31-05-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
Retención ISR por honorarios	\$ 1,838.45	\$ 838.87	1-30 días
Retención de IVA	4,468.31	3,401.42	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	2,350.00	2,350.00	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	152,655.79	135,142.17	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	27,859.70	29,299.43	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	11,842.86	14,385.14	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	58,138.55	60,433.11	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	23,229.99	21,042.99	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 282,383.65	\$ 266,893.13	
	=====	=====	

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

- b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades

- c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas acumuladas se integran de la siguiente manera:

### Gastos:

Concepto	Mayo de 2011	Junio de 2011
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$6,738,535.06</b>	<b>\$8,064,685.42</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$6,604,531.41</b>	<b>\$7,883,369.04</b>
<b>Servicios personales</b>	<b>\$5,204,522.24</b>	<b>\$6,242,131.45</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$3,785,649.51</b>	<b>\$4,529,776.75</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$3,785,649.51	\$4,529,776.75
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$28,845.79</b>	<b>\$50,190.83</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$7,396.30	\$14,728.30
Sueldo base al personal eventual	\$21,449.49	\$35,462.53
<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$561,564.08</b>	<b>\$672,861.37</b>
Prima vacacional	\$124,503.00	\$145,562.46
Gratificación de fin de año	\$428,461.08	\$512,698.91

Compensaciones por servicios eventuales	\$8,600.00	\$14,600.00
<b>Seguridad social</b>	<b>\$334,226.08</b>	<b>\$400,261.72</b>
Cuotas de seguridad social	\$295,193.32	\$353,331.87
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$13,579.98	\$16,381.32
Seguro gastos médicos mayores	\$25,452.78	\$30,548.53
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$390,501.79</b>	<b>\$462,075.79</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$25,703.72	\$25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$2,721.60	\$2,721.60
Vales de despensa	\$350,671.67	\$421,549.67
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$11,404.80	\$12,100.80
<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral</b>	<b>\$103,734.99</b>	<b>\$126,964.99</b>
Impuesto sobre nóminas	\$103,734.99	\$126,964.99
	<b>\$210,706.54</b>	<b>\$263,831.38</b>
<b>Materiales y suministros</b>		
<b>Materiales administración, emisión y artículos</b>	<b>\$94,198.81</b>	<b>\$126,867.92</b>
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$26,724.41	\$42,145.76
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$239.37	\$239.37
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$59,603.98	\$75,083.19
Material impreso e información digital	\$6,534.95	\$7,472.30
Material de Limpieza	\$1,096.10	\$1,927.30
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$26,626.61</b>	<b>\$35,331.80</b>
Productos alimenticios para personas	\$26,626.61	\$35,091.80
Utensilios para el servicio de alimentación	\$0.00	\$240.00
<b>Materiales y artículos de construcción y reparación.</b>	<b>\$9,988.63</b>	<b>\$14,743.51</b>
Cemento y productos de concreto	\$289.36	\$289.36
Cal, yeso y productos de yeso	\$3,236.40	\$3,236.40
Madera y productos de madera	\$812.00	\$812.00
Material eléctrico y electrónico	\$1,137.11	\$1,375.99
Artículos metálicos para la construcción	\$82.51	\$82.51
Materiales complementarios	\$1,593.02	\$6,109.02
Otros materiales y artículos de construcción	\$2,838.23	\$2,838.23
<b>Productos químicos farmacéuticos y laboratorio</b>	<b>\$355.72</b>	<b>\$355.72</b>
Medicinas y productos farmacéuticos	\$355.72	\$355.72
<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>\$55,515.47</b>	<b>\$60,515.47</b>
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc	\$55,109.47	\$60,109.47
Lubricantes y aditivos	\$406.00	\$406.00
<b>Vestuario, blancos, prendas y artículos deport</b>	<b>\$17,852.40</b>	<b>\$17,852.40</b>

Vestuario y uniformes	\$17,852.40	\$17,852.40
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>\$6,168.90</b>	<b>\$8,164.56</b>
Herramientas menores	\$0.00	\$600.99
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$1,145.80	\$1,290.80
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$1,239.18	\$2,089.84
Refacciones y accesorios equipo de transporte	\$3,783.92	\$3,783.92
Refacciones y accr menores otros bienes muebles	\$0.00	\$399.01
<b>Servicios generales</b>	<b>\$1,189,302.63</b>	<b>\$1,377,406.21</b>
<b>Servicios básicos</b>	<b>\$157,529.61</b>	<b>\$192,175.81</b>
Servicio energía eléctrica	\$57,896.00	\$76,292.00
Servicio de agua potable	\$432.00	\$432.00
Servicio Telefónico convencional	\$30,479.00	\$35,856.00
Servicio telefonía celular	\$26,478.01	\$31,232.01
Servicio de telecomunicaciones	\$1,969.00	\$1,969.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$26,522.23	\$31,765.30
Servicio postal	\$13,753.37	\$14,629.50
<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$194,738.44</b>	<b>\$234,979.92</b>
Arrendamiento de edificios y locales	\$136,300.00	\$163,560.00
Arrendamiento de mobiliario	\$11,174.59	\$14,458.90
Arrendamiento de de equipo de transporte	\$45,725.85	\$54,871.02
Otros arrendamientos	\$1,538.00	\$2,090.00
<b>Serv profesionales, científicos,técnicos y otros servicios</b>	<b>\$90,638.65</b>	<b>\$111,974.79</b>
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$15,080.00	\$26,680.00
Servicios para capacitación a servidores	\$17,540.00	\$17,540.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$5,223.11	\$5,223.11
Otros servicios comerciales	\$1,605.27	\$1,605.27
Servicios de vigilancia	\$51,190.27	\$60,926.41
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$48,802.33</b>	<b>\$56,297.69</b>
Intereses, descots y otros servicios bancarios	\$523.16	\$746.46
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$11,172.01	\$13,309.91
Seguros vehiculares	\$19,366.14	\$22,840.71
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$17,741.02	\$19,400.61

<b>Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	<b>\$91,244.55</b>	<b>\$98,040.36</b>
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$7,556.82	\$8,264.42
Mantto y conserv de mobiliario y equipo de administración.	\$9,429.82	\$9,429.82
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$12,367.35	\$12,480.15
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	\$21,104.87	\$21,104.87
Instalaciones	\$7,946.00	\$7,946.00
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$28,431.69	\$34,059.10
Servicios de jardinería y fumigación	\$4,408.00	\$4,756.00
<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$339,611.57</b>	<b>\$365,653.34</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$339,611.57	\$365,653.34
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$184,036.51</b>	<b>\$207,471.62</b>
Pasajes nacionales aereos para servidores públicos	\$99,844.40	\$121,202.91
Pasajes Internacionales Aereos para servidores púb	\$34,338.00	\$34,338.00
Pasajes nacionales terrestres para serv públicos	\$6,473.20	\$7,136.20
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$42,376.91	\$43,790.51
Viaticos para labores de campo	\$1,004.00	\$1,004.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$59,311.97</b>	<b>\$86,343.68</b>
Congresos y convenciones	\$52,014.97	\$78,533.68
Gastos de representación	\$7,297.00	\$7,810.00
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$23,389.00</b>	<b>\$24,469.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$23,389.00	\$24,469.00
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios</b>	<b>\$6,300.00</b>	<b>\$28,072.00</b>
Ayudas sociales	\$6,300.00	\$7,896.00
Ayudas servicio social y estadias	\$6,300.00	\$7,896.00
Compensaciones por servicios carácter social	\$6,300.00	\$7,896.00
Premios por concursos	\$0.00	\$20,176.00
Premios, recompensas, pensiones	\$0.00	20,176.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$127,703.65</b>	<b>\$153,244.38</b>
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$127,703.65	\$153,244.38
Depreciación de bienes muebles	\$125,262.20	\$150,314.64
Amortización de activos intangibles	\$2,441.45	\$2,929.74

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

##### a) Efectivo y equivalentes

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

	<u>Junio 2011</u>	<u>Mayo 2011</u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 5,000.00	\$ 3,797.54
Efectivo en bancos	233,890.10	242,393.92
Efectivo en inversiones temporales	1'800,000.00	1'800,000.00
	-----	-----
Total de efectivo y equivalentes	\$ 2'038,890.10	\$ 2'046,191.46
	=====	=====

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

	<u>Junio 2011</u>	<u>Mayo 2011</u>
<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
Muebles de oficina y estantería	\$ 0.00	\$ 0.00
Bienes informáticos	\$ 20,057.00	\$ 0.00
Maquinaria y equipo	\$ 0.00	\$ 0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo de comunicación	\$ 0.00	\$ 0.00
Software	\$ 2,436.00	\$ 0.00

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

	<u>Junio 2011</u>	<u>Mayo 2011</u>
<b>Ahorro/desahorro del período</b>	<b>\$ 1,307,830.26</b>	<b>\$ 1,235,012.16</b>
<b>Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo</b>		
Depreciación	\$ 150,314.64	\$ 125,262.20
Amortización	\$ 2,929.74	\$ 2,441.45
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 589,163.09	\$ 570,719.10
Decremento en proveedores	\$ (4,198.00)	\$ (3,768.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ -	\$ 6,931.70
Incremento en contribuciones por pagar	\$ 3,245.11	\$ 3,352.67
Incremento en seguros pagados por anticipado	\$ (57,799.81)	\$ (23,093.34)
Disminución de Hosting pagado por anticipado	\$ 31,633.19	\$ 26,390.12
Productos financieros corrientes	\$ (23,198.68)	\$ (17,445.22)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	<b>\$ 1,999,919.54</b>	<b>\$ 1,925,802.84</b>

d) Estado de Flujos de efectivo.

	jun-11	may-11
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>Origen</b>	\$ 9,349,317.00	\$ 7,956,102.00
<b>Ingresos por multas</b>		
<b>Trasnsferencias, Asignación y subsidios</b>		
Trasnsferencias del Estado	\$ 9,022,562.00	\$ 7,629,347.00
<b>Otros ingresos y beneficios</b>		
Otros ingresos- Aplicación de estímulo	\$ 326,755.00	\$ 326,755.00
<b>Aplicación</b>	\$ (7,349,397.46)	\$ (6,030,299.16)
Servicios personales	\$ (5,703,088.38)	\$ (4,668,512.69)
Materiales y suministros	\$ (263,831.38)	\$ (210,706.54)
Servicios generales	\$ (1,354,405.70)	\$ (1,144,779.93)
Transferencias y subsidios	\$ (28,072.00)	\$ (6,300.00)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	<b>\$ 1,999,919.54</b>	<b>\$ 1,925,802.84</b>
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión</b>	<b>\$ (225,958.00)</b>	<b>\$ (209,218.46)</b>
<b>Origen</b>	\$ 23,198.68	\$ 17,445.22
Productos financieros corrientes	\$ 23,198.68	\$ 17,445.22
<b>Aplicación</b>	<b>\$ (249,156.68)</b>	<b>\$ (226,663.68)</b>
Bienes muebles e inmuebles	\$ (195,135.48)	\$ (175,078.48)
Intangibles	\$ (54,021.20)	\$ (51,585.20)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento</b>	<b>\$ (316,012.81)</b>	<b>\$ (251,334.29)</b>
<b>Aplicación</b>	<b>\$ (316,012.81)</b>	<b>\$ (251,334.29)</b>
Disminución de otros pasivos	\$ (165,499.43)	\$ (181,097.51)
Incremento de otros activos	\$ (150,513.38)	\$ (70,236.78)
<b>Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>\$ 1,457,948.73</b>	<b>\$ 1,465,250.09</b>
<b>Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>\$ 580,941.37</b>	<b>\$ 580,941.37</b>
<b>Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>\$ 2,038,890.10</b>	<b>\$ 2,046,191.46</b>

e) Estado de Cambios en la Situación Financiera.

	jun-11	may-11
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>Ahorro/desahorro del período</b>	\$ 1,307,830.26	\$ 1,235,012.16
<b>Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo</b>		
Depreciación	\$ 150,314.64	\$ 125,262.20
Amortización	\$ 2,929.74	\$ 2,441.45
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 589,163.09	\$ 570,719.10
Decremento en proveedores	\$ (4,198.00)	\$ (3,768.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ -	\$ 6,931.70
Incremento en contribuciones por pagar	\$ 3,245.11	\$ 3,352.67
Incremento en seguros pagados por anticipado	\$ (57,799.81)	\$ (23,093.34)
Disminución de Hosting pagado por anticipado	\$ 31,633.19	\$ 26,390.12
Productos financieros corrientes	\$ (23,198.68)	\$ (17,445.22)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	\$ 1,999,919.54	\$ 1,925,802.84
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión</b>	\$ (237,959.49)	\$ (209,218.46)
<b>Origen</b>	\$ 23,198.68	\$ 17,445.22
Productos financieros corrientes	\$ 23,198.68	\$ 17,445.22
<b>Aplicación</b>	\$ (261,158.17)	\$ (226,663.68)
Bienes muebles e inmuebles	\$ (195,135.48)	\$ (175,078.48)
Intangibles	\$ (66,022.69)	\$ (51,585.20)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento</b>	\$ (304,011.32)	\$ (251,334.29)
<b>Aplicación</b>	\$ (304,011.32)	\$ (251,334.29)
Disminución de otros pasivos	\$ (165,499.43)	\$ (181,097.51)
Incremento de otros activos	\$ (138,511.89)	\$ (70,236.78)
<b>Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo</b>	\$ 1,457,948.73	\$ 1,465,250.09
<b>Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo</b>	\$ 580,941.37	\$ 580,941.37
<b>Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo</b>	\$ 2,038,890.10	\$ 2,046,191.46

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

Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En el período comprendido de enero a junio de 2011 se efectuaron adecuaciones presupuestales por partida autorizadas que se reflejan en el estado del ejercicio del presupuesto. El estado que guarda el presupuesto es el siguiente:

### Junio de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 30 DE JUNIO DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE JUNIO DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ 0.00	\$ 18,241,417.15	\$ 15,466,770.26	\$ 1,352,566.03	\$ 8,186,764.34	\$ 7,502,333.54	\$ 7,406,861.31	\$ 2,774,646.89	\$ 10,054,652.81
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ 0.00	\$ 12,947,810.30	\$ 12,707,778.87	\$ 1,052,912.12	\$ 6,295,496.58	\$ 5,624,964.95	\$ 5,600,009.06	\$ 240,031.43	\$ 6,652,313.72
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ -	\$ 623,810.19	\$ 263,831.38	\$ 53,124.84	\$ 263,831.38	\$ 263,831.38	\$ 236,625.71	\$ 359,978.81	\$ 359,978.81
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ -	\$ 3,961,804.17	\$ 2,169,067.33	\$ 202,264.07	\$ 1,350,207.70	\$ 1,336,308.53	\$ 1,293,753.86	\$ 1,792,736.84	\$ 2,611,596.47
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 31,936.00	\$ 21,772.00	\$ 28,072.00	\$ 28,072.00	\$ 27,316.00	\$ 115,064.00	\$ 118,928.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 294,156.68	\$ 22,493.00	\$ 249,156.68	\$ 249,156.68	\$ 249,156.68	\$ 266,835.81	\$ 311,835.81

### Mayo de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES AL 30 DE ABRIL DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE ABRIL DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ -	\$ 18,241,417.15	\$ 14,953,614.73	\$ 1,325,149.63	\$ 6,834,198.34	\$ 6,161,524.17	\$ 6,075,200.89	\$ 3,287,802.42	\$ 11,407,218.81
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ -	\$ 12,947,810.30	\$ 12,700,871.60	\$ 1,055,699.26	\$ 5,242,584.49	\$ 4,590,389.29	\$ 4,587,238.40	\$ 246,938.70	\$ 7,705,225.81
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ -	\$ 623,810.19	\$ 210,706.54	\$ 30,802.18	\$ 210,706.54	\$ 210,706.54	\$ 201,764.86	\$ 413,103.65	\$ 413,103.65
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ -	\$ 3,961,804.17	\$ 1,805,292.91	\$ 236,968.19	\$ 1,147,943.63	\$ 1,127,464.66	\$ 1,053,653.95	\$ 2,156,511.26	\$ 2,813,860.54
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 10,080.00	\$ 1,680.00	\$ 6,300.00	\$ 6,300.00	\$ 5,880.00	\$ 136,920.00	\$ 140,700.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 226,663.68	\$ -	\$ 226,663.68	\$ 226,663.68	\$ 226,663.68	\$ 334,328.81	\$ 334,328.81

## **6.-Notas de gestión Administrativa.**

### **a) Autorización e historia:**

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

### **b) 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 2011.

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.

### **c) 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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 30 de junio y 31 de mayo de 2011 la recaudación es la siguiente:

**Junio 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	\$ 1,393,215.00	\$ 9,022,562.00	\$ 9,022,562.00	50%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 5,753.46	\$ 23,198.68	\$ 23,198.68	77%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES					\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 1,398,968.46</b>	<b>\$ 9,372,515.68</b>	<b>\$ 9,372,515.68</b>	<b>52%</b>

## Mayo 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	\$ 1,393,120.00	\$ 7,629,347.00	\$ 7,629,347.00	42%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 4,359.03	\$ 17,445.22	\$ 17,445.22	58%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES					\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 1,397,479.03</b>	<b>\$ 7,973,547.22</b>	<b>\$ 7,973,547.22</b>	<b>44%</b>

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.

### e) Eventos posteriores al cierre:

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

### f) 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.

### g) Contrato plurianual de arrendamiento.

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.**

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

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.

**h) 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.

-----  
Lic. Leticia Yaroslava Tejero Cámara  
Secretaria Ejecutiva

-----  
C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco  
Director de Administración y Finanzas

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de julio y 30 de junio 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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>31-07-2011</u>	<u>30-06-2011</u>
Inversiones temporales	\$ 1'700,000.00 =====	\$ 1'800,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<u>31-07-2011</u>	<u>30-06-2011</u>
<b>Por bienes y servicios:</b>		
Control Tour, S.A. de CV	\$ 58,000.00	\$ 0.00
Hotelera del Sudeste, S.A. de CV	\$ 19,781.00	\$ 0.00
	-----	-----
Total	\$ 77,781.00 =====	\$ 0.00 =====
<b>Por intangibles:</b>		
Tisa del Sureste, S.A. de C.V.	\$ 31,500.00 =====	\$ 18,000.00 =====

**c) Préstamos otorgados a corto plazo**

Préstamos otorgados a corto plazo	Julio de 2011	Junio de 2011
Rebeca Barbudo Aranda	\$ 0.00	\$ 375.00
Maribel Ordoñez Rodríguez	\$ 3,636.29	\$ 5,314.63

Christopher Pech Lara	\$ 0.00	\$ 2,000.00
David Roberto Suárez Pacheco	\$ 0.00	\$ 3,000.00
Hilem Nehmeh Marfil	\$ 0.00	\$ 200.00
Miguel Castillo Martínez	\$ 58,000.00	\$ 66,000.00
Eduardo Alonso Marín Hernández	\$ 2,500.00	\$ 3,500.00
Alvaro Carcaño Loeza	\$ 13,000.00	\$ 13,000.00
Armando Iván Espadas Araujo	\$ 4,000.00	\$ 6,000.00
María Aracelly de los A. Pacheco Pinelo	\$ 1,000.00	\$ 1,400.00
Manuel Fernando Durán López	\$ 1,000.00	\$ 2,000.00
Carolina Rojo Mendoza	\$ 4,090.90	\$ 5,000.00
Virginia Angulo Vázquez	\$ 4,200.00	\$ 5,400.00
Totales	\$ 91,427.19	\$ 113,189.63

#### **d) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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:

	<b><u>31-07-2011</u></b>	<b><u>30-06-2011</u></b>
Seguros pagados por anticipado	\$ 106,736.15	\$ 122,370.99
Hosting pagado por anticipado	\$ 26,739.69	\$ 32,157.53

#### **e) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

##### **A julio de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 13,393.22	\$ 87,425.76
Equipo de Administración	10%	10 años	81,386.27	4,257.53	19,587.14
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	3,123.63	19,082.79
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	70,075.69	320,503.69
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	920,750.95	82,679.40	505,869.20
Equipo de comuni-					

cación	10%	10 años	37,857.61	1,837.61	14,567.86
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
			-----	-----	-----
Total			\$ 1'944,148.92	\$ 175,367.08	\$967,036.44
			=====	=====	=====

### **A junio de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 11,479.90	\$ 85,512.44
Equipo de Administración	10%	10 años	81,386.27	3,649.31	18,978.92
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	2,677.41	18,636.56
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	60,064.88	310,492.88
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	919,151.95	70,868.06	494,057.86
Equipo de comuni- cación	10%	10 años	37,857.61	1,575.08	14,305.34
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
			-----	-----	-----
Total			\$ 1'942,549.92	\$ 150,314.64	\$ 941,984.00
			=====	=====	=====

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.

### **A julio de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$261,705.84	\$ 3,418.03	\$ 5,688.86
			=====	=====	=====

### **A junio de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$255,891.66	\$ 2,929.74	\$ 5,200.57
			=====	=====	=====

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.

### **f) Pasivo Circulante o a corto plazo**

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

	<u>31-07-2011</u>	<u>30-06-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 59,805.12	\$ 38,239.61	90-180 días
Ajuste al calendario por pagar	0.00	49,330.51	30 días
Aguinaldo por pagar	587,855.00	501,592.97	90-180 días
	-----	-----	
Servicios personales a corto plazo	\$ 647,660.12	\$ 589,163.09	
	=====	=====	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<u>31-07-2011</u>	<u>30-06-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
<b>Proveedores</b>			
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 4,577.00	\$ 4,754.00	1-30 días
Volkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 13,722.17	\$ 13,899.17	
	=====	=====	

#### Retenciones y contribuciones por pagar

	<u>31-07-2011</u>	<u>30-06-2011</u>	<u>Plazo de pago</u>
Retención ISR por honorarios	\$ 2,528.45	\$ 1,838.45	1-30 días
Retención de IVA	14,821.99	4,468.31	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	11,366.25	2,350.00	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	173,065.71	152,655.79	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	29,688.15	27,859.70	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	12,759.59	11,842.86	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	60,963.96	58,138.55	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	25,093.99	23,229.99	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 330,288.09	\$ 282,383.65	
	=====	=====	

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

- b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades

- c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas acumuladas se integran de la siguiente manera:

### Gastos:

Concepto	Junio de 2011	Julio de 2011
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$8,064,685.42</b>	<b>\$9,546,867.86</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$7,883,369.04</b>	<b>\$9,340,010.75</b>
<b>Servicios personales</b>	<b>\$6,242,131.45</b>	<b>\$7,400,567.38</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$4,529,776.75</b>	<b>\$5,373,766.86</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$4,529,776.75	\$5,373,766.86
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$50,190.83</b>	<b>\$79,134.65</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$14,728.30	\$32,460.30

Sueldo base al personal eventual	\$35,462.53	\$46,674.35
<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$672,861.37</b>	<b>\$788,735.66</b>
Prima vacacional	\$145,562.46	\$170,878.63
Gratificación de fin de año	\$512,698.91	\$600,257.03
Compensaciones por servicios eventuales	\$14,600.00	\$17,600.00
<b>Seguridad social</b>	<b>\$400,261.72</b>	<b>\$471,356.43</b>
Cuotas de seguridad social	\$353,331.87	\$414,295.83
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$16,381.32	\$19,276.05
Seguro gastos médicos mayores	\$30,548.53	\$37,784.55
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$462,075.79</b>	<b>\$535,514.79</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$25,703.72	\$25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$2,721.60	\$2,721.60
Vales de despensa	\$421,549.67	\$494,988.67
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$12,100.80	\$12,100.80
<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral</b>	<b>\$126,964.99</b>	<b>\$152,058.99</b>
Impuesto sobre nóminas	\$126,964.99	\$152,058.99
	<b>\$263,831.38</b>	<b>\$280,149.50</b>
<b>Materiales y suministros</b>		
<b>Materiales administración, emisión y artículos</b>	<b>\$126,867.92</b>	<b>\$134,437.21</b>
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$42,145.76	\$45,237.13
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$239.37	\$819.62
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$75,083.19	\$77,794.11
Material impreso e información digital	\$7,472.30	\$8,420.65
Material de Limpieza	\$1,927.30	\$2,165.70
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$35,331.80</b>	<b>\$37,395.33</b>
Productos alimenticios para personas	\$35,091.80	\$37,155.33
Utensilios para el servicio de alimentación	\$240.00	\$240.00
<b>Materiales y artículos de construcción y reparación.</b>	<b>\$14,743.51</b>	<b>\$14,743.51</b>
Cemento y productos de concreto	\$289.36	\$289.36
Cal, yeso y productos de yeso	\$3,236.40	\$3,236.40
Madera y productos de madera	\$812.00	\$812.00
Material eléctrico y electrónico	\$1,375.99	\$1,375.99
Artículos metálicos para la construcción	\$82.51	\$82.51
Materiales complementarios	\$6,109.02	\$6,109.02
Otros materiales y artículos de construcción	\$2,838.23	\$2,838.23
<b>Productos químicos farmacéuticos y laboratorio</b>	<b>\$355.72</b>	<b>\$355.72</b>
Medicinas y productos farmacéuticos	\$355.72	\$355.72

<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>\$60,515.47</b>	<b>\$65,515.47</b>
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc	\$60,109.47	\$65,109.47
Lubricantes y aditivos	\$406.00	\$406.00
<b>Vestuario, blancos, prendas y artículos deport</b>	<b>\$17,852.40</b>	<b>\$17,852.40</b>
Vestuario y uniformes	\$17,852.40	\$17,852.40
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>\$8,164.56</b>	<b>\$9,849.86</b>
Herramientas menores	\$600.99	\$600.99
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$1,290.80	\$2,976.10
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$2,089.84	\$2,089.84
Refacciones y accesorios equipo de transporte	\$3,783.92	\$3,783.92
Refacciones y acc. menores otros bienes muebles	\$399.01	\$399.01
<b>Servicios generales</b>	<b>\$1,377,406.21</b>	<b>\$1,659,293.87</b>
<b>Servicios básicos</b>	<b>\$192,175.81</b>	<b>\$228,435.70</b>
Servicio energía eléctrica	\$76,292.00	\$91,237.00
Servicio de agua potable	\$432.00	\$576.00
Servicio Telefónico convencional	\$35,856.00	\$41,337.00
Servicio telefonía celular	\$31,232.01	\$35,839.01
Servicio de telecomunicaciones	\$1,969.00	\$1,969.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$31,765.30	\$37,183.14
Servicio postal	\$14,629.50	\$20,294.55
<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$234,979.92</b>	<b>\$344,133.46</b>
Arrendamiento de edificios y locales	\$163,560.00	\$261,259.58
Arrendamiento de mobiliario	\$14,458.90	\$16,571.69
Arrendamiento de de equipo de transporte	\$54,871.02	\$64,016.19
Otros arrendamientos	\$2,090.00	\$2,286.00
<b>Serv. profesionales, científicos, técnicos y otros servicios</b>	<b>\$111,974.79</b>	<b>\$183,082.82</b>
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$26,680.00	\$85,304.98
Servicios para capacitación a servidores	\$17,540.00	\$17,540.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$5,223.11	\$5,223.11
Otros servicios comerciales	\$1,605.27	\$2,347.67
Servicios de vigilancia	\$60,926.41	\$72,667.06
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$56,297.69</b>	<b>\$64,163.36</b>
Intereses, descots y otros servicios bancarios	\$746.46	\$892.04
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$13,309.91	\$15,434.56

Seguros vehiculares	\$22,840.71	\$26,220.15
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$19,400.61	\$21,616.61
<b>Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	<b>\$98,040.36</b>	<b>\$103,853.37</b>
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$8,264.42	\$8,264.42
Mantto y conserv de mobiliario y equipo de administración.	\$9,429.82	\$9,429.82
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$12,480.15	\$12,630.95
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	\$21,104.87	\$21,104.87
Instalaciones	\$7,946.00	\$7,946.00
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$34,059.10	\$39,721.31
Servicios de jardinería y fumigación	\$4,756.00	\$4,756.00
<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$365,653.34</b>	<b>\$406,436.86</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$365,653.34	\$406,436.86
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$207,471.62</b>	<b>\$216,363.62</b>
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$121,202.91	\$121,202.91
Pasajes Internacionales Aéreos para servidores púb	\$34,338.00	\$34,338.00
Pasajes nacionales terrestres para serv. públicos	\$7,136.20	\$7,136.20
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$43,790.51	\$52,630.51
Viáticos para labores de campo	\$1,004.00	\$1,056.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$86,343.68</b>	<b>\$86,343.68</b>
Congresos y convenciones	\$78,533.68	\$78,533.68
Gastos de representación	\$7,810.00	\$7,810.00
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$24,469.00</b>	<b>\$26,481.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$24,469.00	\$26,481.00
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios</b>	<b>\$28,072.00</b>	<b>\$28,072.00</b>
Ayudas sociales	\$28,072.00	\$28,072.00
Ayudas servicio social y estadías	\$7,896.00	\$7,896.00
Compensaciones por servicios carácter social	\$7,896.00	\$7,896.00
Premios por concursos	\$20,176.00	\$20,176.00
Premios, recompensas, pensiones	20,176.00	20,176.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$153,244.38</b>	<b>\$178,785.11</b>
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$153,244.38	\$178,785.11
Depreciación de bienes muebles	\$150,314.64	\$175,367.08
Amortización de activos intangibles	\$2,929.74	\$3,418.03

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

##### a) Efectivo y equivalentes

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

	<u>Julio 2011</u>	<u>Junio 2011</u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 4,871.77	\$ 5,000.00
Efectivo en bancos	197,020.28	233,890.10
Efectivo en inversiones temporales	1'700,000.00	1'800,000.00
	-----	-----
Total de efectivo y equivalentes	\$ 1'901,892.05	\$ 2'038,890.10
	=====	=====

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

	<u>Julio 2011</u>	<u>Junio 2011</u>
<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>\$ 7,413.18</b>	<b>\$ 22,493.00</b>
Muebles de oficina y estantería	\$ 0.00	\$ 0.00
Bienes informáticos	\$ 1,599.00	\$ 20,057.00
Maquinaria y equipo	\$ 0.00	\$ 0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo de comunicación	\$ 0.00	\$ 0.00
Software	\$ 0.00	\$ 2,436.00
Licencias	\$ 5,814.18	\$ 0.00

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

	<u>Julio 2011</u>	<u>Junio 2011</u>
<b>Ahorro/desahorro del período</b>	\$ 1'094,946.07	\$ 1'307,830.26
<b>Movimientos de partidas o rubros que afectan flujo de efectivo</b>		
Depreciación	\$ 175,367.08	\$ 150,314.64
Amortización	\$ 3,418.03	\$ 2,929.74
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 647,660.12	\$ 589,163.09
Decremento en proveedores	\$ (4,375.00)	\$ (4,198.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ -	\$ -
Incremento en contribuciones por pagar	\$ 7,934.52	\$ 3,245.11
Incremento en seguros pagados por anticipado	\$ (42,164.97)	\$ (57,799.81)
Disminución de Hosting pagado por anticipado	\$ 37,051.03	\$ 31,633.19
Productos financieros corrientes	\$ 24,812.93	\$ (23,\$198.68)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	\$ 1'895,023.95	\$ 1'999,919.54

d) Estado de Flujos de efectivo.

	Jul-11	Jun-11
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 10,617,001.00</b>	<b>\$ 9,349,317.00</b>
<b>Ingresos por multas</b>		
<b><u>Trasnsferencias, Asignación y subsidios</u></b>		
Trasnsferencias del Estado	\$ 10,290,246.00	\$ 9,022,562.00
<b><u>Otros ingresos y beneficios</u></b>		
Otros ingresos- Aplicación de estímulo	\$ 326,755.00	\$ 326,755.00
<b>Aplicación</b>	<b>\$ (8,721,977.05)</b>	<b>\$ (7,349,397.46)</b>
Servicios personales	\$ (6,788,207.12)	\$ (5,703,088.38)

Materiales y suministros	\$ (280,149.50)	\$ (263,831.38)
Servicios generales	\$ (1,625,548.43)	\$ (1,354,405.70)
Transferencias y subsidios	\$ (28,072.00)	\$ (28,072.00)

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión**

**\$ 1,895,023.95 \$ 1,999,919.54**

**Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión**

**\$ (231,756.93) \$ (225,958.00)**

**Origen**

\$ 24,812.93 \$ 23,198.68

Productos financieros corrientes

\$ 24,812.93 \$ 23,198.68

**Aplicación**

**\$ (256,569.86) \$ (249,156.68)**

Bienes muebles e inmuebles

\$ (196,734.48) \$ (195,135.48)

Intangibles

\$ (59,835.38) \$ (54,021.20)

**Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento**

**\$ (342,316.34) \$ (316,012.81)**

Aplicación

\$ (342,316.34) \$ (316,012.81)

Disminución de otros pasivos

\$ (122,284.40) \$ (165,499.43)

Incremento de otros activos

\$ (220,031.94) \$ (150,513.38)

Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo

\$ 1,320,950.68 \$ 1,457,948.73

Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo

\$ 580,941.37 \$ 580,941.37

Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo

**\$ 1,901,892.05 \$ 2,038,890.10**

e) Estado de Cambios en la Situación Financiera.

	Jul-11	Jun-11
--	--------	--------

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN**

**Ahorro/desahorro del período** \$ 1,094,946.07 \$ 1,307,830.26

**Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo**

Depreciación	\$ 175,367.08	\$ 150,314.64
Amortización	\$ 3,418.03	\$ 2,929.74
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 647,660.12	\$ 589,163.09

Decremento en proveedores	\$	(4,375.00)	\$	(4,198.00)
Incremento en acreedores diversos	\$	-	\$	-
Incremento en contribuciones por pagar	\$	7,934.52	\$	3,245.11
Incremento en seguros pagados por anticipado	\$	(42,164.97)	\$	(57,799.81)
Disminución de Hosting pagado por anticipado	\$	37,051.03	\$	31,633.19
Productos financieros corrientes	\$	(24,812.93)	\$	(23,198.68)

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión**

\$ 1,895,023.95 \$ 1,999,919.54

**Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión**

**\$ (231,756.93) \$ (237,959.49)**

**Origen**

\$ 24,812.93 \$ 23,198.68

Productos financieros corrientes

\$ 24,812.93 \$ 23,198.68

**Aplicación**

**\$ (256,569.86) \$ (261,158.17)**

Bienes muebles e inmuebles

\$ (196,734.48) \$ (195,135.48)

Intangibles

\$ (59,835.38) \$ (66,022.69)

**Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento**

**\$ (342,316.34) \$ (304,011.32)**

Aplicación

\$ (342,316.34) \$ (304,011.32)

Disminución de otros pasivos

\$ (122,284.40) \$ (165,499.43)

Incremento de otros activos

\$ (220,031.94) \$ (138,511.89)

Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo

\$ 1,320,950.68 \$ 1,457,948.73

Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo

\$ 580,941.37 \$ 580,941.37

Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo

**\$ 1,901,892.05 \$ 2,038,890.10**

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

Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En el período comprendido de enero a junio de 2011 se efectuaron adecuaciones presupuestales por partida autorizadas que se reflejan en el estado del ejercicio del presupuesto. El estado que guarda el presupuesto es el siguiente:

## Julio de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 31 DE JULIO DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE JULIO DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
-----------	------------------------	--	--	------------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	--------------------------------	------------------------------	---	---

TOTALES	\$ 18,241,417.15	\$ 0.00	\$ 8,241,417.15	\$ 15,753,608.47	\$ 1,443,002.21	\$ 9,629,766.55	\$ 8,832,867.60	\$ 8,799,214.18	\$ 2,487,808.68	\$ 8,611,650.60
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ 0.00	\$ 12,947,810.30	\$ 12,753,178.90	\$ 1,148,305.18	\$ 7,443,801.76	\$ 6,660,753.21	\$ 6,658,997.32	\$ 194,631.40	\$ 5,504,008.54
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ 0.00	\$ 623,810.19	\$ 280,149.50	\$ 16,318.12	\$ 280,149.50	\$ 280,113.27	\$ 280,113.27	\$ 343,660.69	\$ 343,660.69
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ 0.00	\$ 3,961,804.17	\$ 2,386,774.21	\$ 270,965.73	\$ 1,621,173.43	\$ 1,607,359.26	\$ 1,575,881.73	\$ 1,575,029.96	\$ 2,340,630.74
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 31,936.00	\$ -	\$ 28,072.00	\$ 28,072.00	\$ 27,652.00	\$ 115,064.00	\$ 118,928.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 301,569.86	\$ 7,413.18	\$ 256,569.86	\$ 256,569.86	\$ 256,569.86	\$ 259,422.63	\$ 304,422.63

## Junio de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 30 DE JUNIO DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE JUNIO DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
-----------	------------------------	--	--	------------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	--------------------------------	------------------------------	---	---

TOTALES	\$ 18,241,417.15	\$ 0.00	\$ 18,241,417.15	\$ 15,466,770.26	\$ 1,352,566.03	\$ 8,186,764.34	\$ 7,502,333.54	\$ 7,406,861.31	\$ 2,774,646.69	\$ 10,054,652.81
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ 0.00	\$ 12,947,810.30	\$ 12,707,778.87	\$ 1,052,912.12	\$ 6,295,496.58	\$ 5,624,964.95	\$ 5,600,009.06	\$ 240,031.43	\$ 6,652,313.72
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ -	\$ 623,810.19	\$ 263,831.38	\$ 53,124.84	\$ 263,831.38	\$ 263,831.38	\$ 236,625.71	\$ 359,978.81	\$ 359,978.81
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ -	\$ 3,961,804.17	\$ 2,169,067.33	\$ 202,264.07	\$ 1,350,207.70	\$ 1,336,308.53	\$ 1,292,753.86	\$ 1,792,736.84	\$ 2,611,596.47
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 31,936.00	\$ 21,772.00	\$ 28,072.00	\$ 28,072.00	\$ 27,316.00	\$ 115,064.00	\$ 118,928.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 294,156.68	\$ 22,493.00	\$ 249,156.68	\$ 249,156.68	\$ 249,156.68	\$ 266,835.81	\$ 311,835.81

## 6.-Notas de gestión Administrativa.

### a) Autorización e historia:

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

## **b) 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 2011.

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.

## **c) 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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 30 de junio y 31 de mayo de 2011 la recaudación es la siguiente:

**Julio 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	\$ 1,267,684.00	\$ 10,290,246.00	\$ 10,290,246.00	57%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 1,614.25	\$ 24,812.93	\$ 24,812.93	83%
OTROS INGRESOS-APROVECHAMIENTOS POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES					\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 1,269,298.25</b>	<b>\$ 10,641,813.93</b>	<b>\$ 10,641,813.93</b>	<b>59%</b>

**Junio 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	\$ 1,393,215.00	\$ 9,022,562.00	\$ 9,022,562.00	50%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 5,753.46	\$ 23,198.68	\$ 23,198.68	77%
OTROS INGRESOS-ESTIMULOS FISCALES FEDERALES					\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 1,398,968.46</b>	<b>\$ 9,372,515.68</b>	<b>\$ 9,372,515.68</b>	<b>52%</b>

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.

**e) Eventos posteriores al cierre:**

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

**f) 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.

**g) Contrato plurianual de arrendamiento.**

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.**

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

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.

**h) 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.

-----  
Lic. Leticia Yaroslava Tejero Cámara

-----  
C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de agosto y 31 de julio 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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>31-08-2011</u>	<u>31-07-2011</u>
Inversiones temporales	\$ 2'000,000.00 =====	\$ 1'700,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<u>31-08-2011</u>	<u>31-07-2011</u>
<b>Por bienes y servicios:</b>		
Control Tour, S.A. de CV	\$ 0.00	\$ 58,000.00
Hotelera del Sudeste, S.A. de CV	\$ 0.00	\$ 19,871.00
	-----	-----
Total	\$ 0.00 =====	\$ 77,871.00 =====
<b>Por intangibles:</b>		
Tisa del Sureste, S.A. de C.V.	\$ 0.00	\$ 31,500.00
	=====	=====

**c) Préstamos otorgados a corto plazo**

<b>Préstamos otorgados a corto plazo</b>	<b>Agosto de 2011</b>	<b>Julio de 2011</b>
Rebeca Barbudo Aranda	\$ 0.00	\$ 0.00
Maribel Ordoñez Rodríguez	\$ 2,727.18	\$ 3,636.29

Christopher Pech Lara	\$ 0.00	\$ 0.00
David Roberto Suárez Pacheco	\$ 10,500.00	\$ 0.00
Hilem Nehmeh Marfil	\$ 0.00	\$ 0.00
Miguel Castillo Martínez	\$ 50,000.00	\$ 58,000.00
Eduardo Alonso Marín Hernández	\$ 1,500.00	\$ 2,500.00
Alvaro Carcaño Loeza	\$ 13,000.00	\$ 13,000.00
Armando Iván Espadas Araujo	\$ 0.00	\$ 4,000.00
María Aracelly de los A. Pacheco Pinelo	\$ 600.00	\$ 1,000.00
Manuel Fernando Durán López	\$ 0.00	\$ 1,000.00
Carolina Rojo Mendoza	\$ 3,181.80	\$ 4,090.90
Virginia Angulo Vázquez	\$ 3,000.00	\$ 4,200.00
Paula Cristina García Aranda	\$ 19,500.00	\$ 0.00
<b>Totales</b>	<b>\$ 104,008.98</b>	<b>\$ 91,427.19</b>

#### **d) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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:

	<b><u>31-08-2011</u></b>	<b><u>31-07-2011</u></b>
Seguros pagados por anticipado	\$ 83,230.80	\$ 106,736.15
Hosting pagado por anticipado	\$ 21,321.85	\$ 26,739.69

#### **e) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

##### **A Agosto de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 15,306.55	\$ 89,339.09
Equipo de Administración	10%	10 años	82,980.11	4,865.75	20,195.36
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	79,759.69	3,569.85	19,529.02
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	80,086.50	330,514.50

Equipo de cómputo	30%	3.33 años	920,750.95	94,490.75	517,680.54
Equipo de comunicación	10%	10 años	37,857.61	2,100.12	14,830.37
Maquinaria y equipo	10%	10 años	41,170.72	0.00	0.00
			-----	-----	-----
Total			\$ 2'006,279.36	\$ 200,419.52	\$992,088.88
			=====	=====	=====

### **A julio de 2011**

	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E</u>	<u>M.O.I.</u>	<u>Depreciación Del período</u>	<u>Depreciación Acumulada</u>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 13,393.22	\$ 87,425.76
Equipo de Administración	10%	10 años	81,386.27	4,257.53	19,587.14
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	54,538.45	3,123.63	19,082.79
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	70,075.69	320,503.69
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	920,750.95	82,679.40	505,869.20
Equipo de comunicación	10%	10 años	37,857.61	1,837.61	14,567.86
Maquinaria y equipo	10%	10 años	5,855.36	0.00	0.00
			-----	-----	-----
Total			\$ 1'944,148.92	\$ 175,367.08	\$ 967,036.44
			=====	=====	=====

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.

### **A agosto de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$313,039.44	\$ 3,906.32	\$ 6,177.15
			=====	=====	=====

### **A julio de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$261,705.84	\$ 3,418.03	\$ 5,688.86
			=====	=====	=====

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.

## **f) Pasivo Circulante o a corto plazo**

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

	<b><u>31-08-2011</u></b>	<b><u>30-07-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 56,057.21	\$ 59,805.12	90-180 días
Ajuste al calendario por pagar	0.00	0.00	30 días
Aguinaldo por pagar	598,963.27	587,855.00	90-180 días
	-----	-----	
Servicios personales a corto plazo	\$ 655,020.48	\$ 647,660.12	
	=====	=====	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<b><u>31-08-2011</u></b>	<b><u>31-07-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Proveedores</b>			
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 4,684.00	\$ 4,577.00	1-30 días
Volkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 13,829.17	\$ 13,722.17	
	=====	=====	

## **Retenciones y contribuciones por pagar**

	<b><u>31-08-2011</u></b>	<b><u>31-07-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
Retención ISR por honorarios	\$ 2,528.03	\$ 2,528.45	1-30 días
Retención de IVA	8,001.41	14,821.99	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	4,972.63	11,366.25	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	163,079.09	173,065.71	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	29,596.54	29,688.15	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	13,949.59	12,759.59	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	60,817.84	60,963.96	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	23,979.99	25,093.99	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 306,925.12	\$ 330,288.09	
	=====	=====	

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

- b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades

- c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas acumuladas se integran de la siguiente manera:

### Gastos:

Concepto	Julio de 2011	Agosto de 2011
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$9,546,867.86</b>	<b>\$11,143,110.92</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$9,340,010.75</b>	<b>\$10,906,033.08</b>
<b>Servicios personales</b>	<b>\$7,400,567.38</b>	<b>\$8,477,092.03</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$5,373,766.86</b>	<b>\$6,137,414.36</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$5,373,766.86	\$6,137,414.36
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$79,134.65</b>	<b>\$100,147.69</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$32,460.30	\$39,460.30

Sueldo base al personal eventual	\$46,674.35	\$60,687.39
<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$788,735.66</b>	<b>\$896,596.10</b>
Prima vacacional	\$170,878.63	\$192,450.72
Gratificación de fin de año	\$600,257.03	\$686,545.38
Compensaciones por servicios eventuales	\$17,600.00	\$17,600.00
<b>Seguridad social</b>	<b>\$471,356.43</b>	<b>\$542,196.46</b>
Cuotas de seguridad social	\$414,295.83	\$475,113.67
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$19,276.05	\$22,170.77
Seguro gastos médicos mayores	\$37,784.55	\$44,912.02
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$535,514.79</b>	<b>\$624,698.43</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$25,703.72	\$25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$2,721.60	\$15,519.60
Vales de despensa	\$494,988.67	\$569,029.67
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$12,100.80	\$14,445.44
<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral</b>	<b>\$152,058.99</b>	<b>\$176,038.99</b>
Impuesto sobre nóminas	\$152,058.99	\$176,038.99
	<b>\$280,149.50</b>	<b>\$330,721.72</b>
<b>Materiales y suministros</b>		
<b>Materiales administración, emisión y artículos</b>	<b>\$134,437.21</b>	<b>\$152,096.51</b>
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$45,237.13	\$53,955.40
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$819.62	\$1,504.48
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$77,794.11	\$83,117.98
Material impreso e información digital	\$8,420.65	\$11,251.65
Material de Limpieza	\$2,165.70	\$2,267.00
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$37,395.33</b>	<b>\$47,927.01</b>
Productos alimenticios para personas	\$37,155.33	\$47,687.01
Utensilios para el servicio de alimentación	\$240.00	\$240.00
<b>Materiales y artículos de construcción y reparación.</b>	<b>\$14,743.51</b>	<b>\$26,269.17</b>
Cemento y productos de concreto	\$289.36	\$289.36
Cal, yeso y productos de yeso	\$3,236.40	\$3,236.40
Madera y productos de madera	\$812.00	\$812.00
Material eléctrico y electrónico	\$1,375.99	\$2,201.65
Artículos metálicos para la construcción	\$82.51	\$82.51
Materiales complementarios	\$6,109.02	\$16,809.02
Otros materiales y artículos de construcción	\$2,838.23	\$2,838.23
<b>Productos químicos farmacéuticos y laboratorio</b>	<b>\$355.72</b>	<b>\$355.72</b>
Medicinas y productos farmacéuticos	\$355.72	\$355.72

<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>\$65,515.47</b>	<b>\$75,515.47</b>
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc	\$65,109.47	\$75,109.47
Lubricantes y aditivos	\$406.00	\$406.00
<b>Vestuario, blancos, prendas y artículos deport</b>	<b>\$17,852.40</b>	<b>\$17,852.40</b>
Vestuario y uniformes	\$17,852.40	\$17,852.40
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>\$9,849.86</b>	<b>\$10,705.44</b>
Herramientas menores	\$600.99	\$600.99
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$2,976.10	\$2,976.10
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$2,089.84	\$2,089.84
Refacciones y accesorios equipo de transporte	\$3,783.92	\$3,783.92
Refacciones y acc. menores otros bienes muebles	\$399.01	\$1,254.59
<b>Servicios generales</b>	<b>\$1,659,293.87</b>	<b>\$2,098,219.33</b>
<b>Servicios básicos</b>	<b>\$228,435.70</b>	<b>\$261,581.50</b>
Servicio energía eléctrica	\$91,237.00	\$104,651.00
Servicio de agua potable	\$576.00	\$576.00
Servicio Telefónico convencional	\$41,337.00	\$47,166.00
Servicio telefonía celular	\$35,839.01	\$40,723.01
Servicio de telecomunicaciones	\$1,969.00	\$1,969.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$37,183.14	\$42,600.98
Servicio postal	\$20,294.55	\$23,895.51
<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$344,133.46</b>	<b>\$443,432.08</b>
Arrendamiento de edificios y locales	\$261,259.58	\$318,939.16
Arrendamiento de mobiliario	\$16,571.69	\$18,179.96
Arrendamiento de de equipo de transporte	\$64,016.19	\$73,161.36
Otros arrendamientos	\$2,286.00	\$33,151.60
<b>Serv. profesionales, científicos, técnicos y otros servicios</b>	<b>\$183,082.82</b>	<b>\$199,312.44</b>
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$85,304.98	\$91,104.98
Servicios para capacitación a servidores	\$17,540.00	\$17,540.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$5,223.11	\$5,477.11
Otros servicios comerciales	\$2,347.67	\$2,500.79
Servicios de vigilancia	\$72,667.06	\$82,689.56
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$64,163.36</b>	<b>\$71,728.52</b>
Intereses, descots y otros servicios bancarios	\$892.04	\$892.04
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$15,434.56	\$17,559.21

Seguros vehiculares	\$26,220.15	\$29,599.59
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$21,616.61	\$23,677.68
<b>Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	<b>\$103,853.37</b>	<b>\$167,036.94</b>
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$8,264.42	\$9,888.42
Mantto y conserv de mobiliario y equipo de administración.	\$9,429.82	\$9,429.82
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$12,630.95	\$13,744.55
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	\$21,104.87	\$21,104.87
Instalaciones	\$7,946.00	\$61,616.16
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$39,721.31	\$45,801.12
Servicios de jardinería y fumigación	\$4,756.00	\$5,452.00
<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$406,436.86</b>	<b>\$497,790.04</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$406,436.86	\$497,790.04
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$216,363.62</b>	<b>\$232,174.32</b>
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$121,202.91	\$131,131.93
Pasajes Internacionales Aéreos para servidores púb	\$34,338.00	\$34,338.00
Pasajes nacionales terrestres para serv. públicos	\$7,136.20	\$7,661.20
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$52,630.51	\$57,987.19
Viáticos para labores de campo	\$1,056.00	\$1,056.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$86,343.68</b>	<b>\$197,250.49</b>
Congresos y convenciones	\$78,533.68	\$187,248.99
Gastos de representación	\$7,810.00	\$10,001.50
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$26,481.00</b>	<b>\$27,913.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$26,481.00	\$27,913.00
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios</b>	<b>\$28,072.00</b>	<b>\$32,752.00</b>
Ayudas sociales	\$28,072.00	\$32,752.00
Ayudas servicio social y estadías	\$7,896.00	\$12,576.00
Compensaciones por servicios carácter social	\$7,896.00	\$12,576.00
Premios por concursos	\$20,176.00	\$20,176.00
Premios, recompensas, pensiones	20,176.00	20,176.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$178,785.11</b>	<b>\$204,325.84</b>
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$178,785.11	\$204,325.84
Depreciación de bienes muebles	\$175,367.08	\$200,419.52
Amortización de activos intangibles	\$3,418.03	\$3,906.32

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

a) Efectivo y equivalentes

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

	<u>Agosto 2011</u>	<u>Julio 2011</u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 4,393.08	\$ 4,871.77
Efectivo en bancos	440,539.30	197,020.28
Efectivo en inversiones temporales	2'000,000.00	1'700,000.00
	-----	-----
Total de efectivo y equivalentes	\$ 2'444,932.38	\$ 1'901,892.05
	=====	=====

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

	<u>Agosto 2011</u>	<u>Julio 2011</u>
<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>\$ 113,464.05</b>	<b>\$ 7,413.18</b>
Muebles de oficina y estantería	\$ 0.00	\$ 0.00
Bienes informáticos	\$ 1,593.84	\$ 1,599.00
Maquinaria y equipo	\$ 35,315.36	\$ 0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 25,221.24	\$ 0.00
Equipo de comunicación	\$ 0.00	\$ 0.00
Software	\$ 45,000.01	\$ 0.00
Licencias	\$ 6,333.60	\$ 5,814.18

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

	<u>Agosto 2011</u>	<u>Julio 2011</u>
<b>Ahorro/desahorro del período</b>	<b>\$ 1'615,933.93</b>	<b>\$ 1'094,946.07</b>
<b>Movimientos de partidas o rubros que afectan flujo de efectivo</b>		
Depreciación	\$ 200,419.52	\$ 175,367.08
Amortización	\$ 3,906.32	\$ 3,418.03
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 655,020.48	\$ 647,660.12
Decremento en proveedores	\$ (4,268.00)	\$ (4,375.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ 249.00	\$ -
Incremento en contribuciones por pagar	\$ 6,674.40	\$ 7,934.52

Incremento en seguros pagados por anticipado	\$	(18,659.62)	\$	(42,164.97)
Disminución de Hosting pagado por anticipado	\$	42,468.87	\$	37,051.03
Productos financieros corrientes	\$	(30,866.85)	\$	(24,812.93)
Decremento en anticipo a proveedores	\$	5,998.51	\$	5,998.51
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	<b>\$</b>	<b>2'476,876.56</b>	<b>\$</b>	<b>1'901,022.46</b>

d) Estado de Flujos de efectivo.

	<b>Ago-11</b>	<b>Jul-11</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 12,728,178.00</b>	<b>\$ 10,617,001.00</b>
<b>Ingresos por multas</b>		
<b><u>Trasnsferencias, Asignación y subsidios</u></b>		
Trasnsferencias del Estado	\$ 12,228,357.00	\$ 10,290,246.00
<b><u>Otros ingresos y beneficios</u></b>		
Otros ingresos- Aplicación de estímulo	\$ 499,821.00	\$ 326,755.00
<b>Aplicación</b>	<b>\$ (10,251,301.44)</b>	<b>\$ (8,715,978.54)</b>
Servicios personales	\$ (7,840,630.27)	\$ (6,788,207.12)
Materiales y suministros	\$ (330,721.72)	\$ (280,149.50)
Servicios generales	\$ (2,047,197.45)	\$ (1,619,549.92)
Transferencias y subsidios	\$ (32,752.00)	\$ (28,072.00)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	<b>\$ 2,476,876.56</b>	<b>\$ 1,901,022.46</b>
<b><u>Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión</u></b>	<b>\$ (339,167.06)</b>	<b>\$ (237,755.44)</b>
<b><u>Origen</u></b>	<b>\$ 30,866.85</b>	<b>\$ 24,812.93</b>
Productos financieros corrientes	\$ 30,866.85	\$ 24,812.93
<b><u>Aplicación</u></b>	<b>\$ (370,033.91)</b>	<b>\$ (262,568.37)</b>
Bienes muebles e inmuebles	\$ (258,864.92)	\$ (202,732.99)
Intangibles	\$ (111,168.99)	\$ (59,835.38)
<b><u>Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento</u></b>	<b>\$ (273,718.49)</b>	<b>\$ (342,316.34)</b>

Aplicación	\$	(273,718.49)	\$	(342,316.34)
Disminución de otros pasivos	\$	(144,387.25)	\$	(122,284.40)
Incremento de otros activos	\$	(129,331.24)	\$	(220,031.94)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	1,863,991.01	\$	1,320,950.68
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	580,941.37	\$	580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	<b>2,444,932.38</b>	\$	<b>1,901,892.05</b>

e) Estado de Cambios en la Situación Financiera.

AGOSTO	JULIO
--------	-------

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN**

**Ahorro/desahorro del período** \$ 1,615,933.93 \$ 1,094,946.07

**Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo**

Depreciación	\$	200,419.52	\$	175,367.08
Amortización	\$	3,906.32	\$	3,418.03
Aumento de servicios personales por pagar	\$	655,020.48	\$	647,660.12
Decremento en proveedores	\$	(4,268.00)	\$	(4,375.00)
Incremento en acreedores diversos	\$	249.00	\$	-
Decremento (incremento) en contribuciones por pagar	\$	6,674.40	\$	7,934.52
Incremento en seguros pagados por anticipado	\$	(18,659.62)	\$	(42,164.97)
Disminución de Hosting pagado por anticipado	\$	42,468.87	\$	37,051.03
Productos financieros corrientes	\$	(30,866.85)	\$	(24,812.93)
Decremento en anticipo a proveedores	\$	5,998.51	\$	5,998.51

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión** \$ 2,476,876.56 \$ 1,901,022.46

**Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión** \$ (339,167.06) \$ (231,756.93)

**Origen** \$ 30,866.85 \$ 24,812.93

Productos financieros corrientes	\$	30,866.85	\$	24,812.93
----------------------------------	----	-----------	----	-----------

**Aplicación** \$ (370,033.91) \$ (256,569.86)

Bienes muebles e inmuebles	\$	(258,864.92)	\$	(196,734.48)
Intangibles	\$	(111,168.99)	\$	(59,835.38)

**Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento** \$ (273,718.49) \$ (342,316.34)

Aplicación	\$ (273,718.49)	\$ (342,316.34)
Disminución de otros pasivos	\$ (144,387.25)	\$ (122,284.40)
Incremento de otros activos	\$ (129,331.24)	\$ (220,031.94)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 1,863,991.01	\$ 1,320,950.68
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 580,941.37	\$ 580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	<b>\$ 2,444,932.38</b>	<b>\$ 1,901,892.05</b>

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

Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En el período comprendido de enero a junio de 2011 se efectuaron adecuaciones presupuestales por partida autorizadas que se reflejan en el estado del ejercicio del presupuesto. El estado que guarda el presupuesto es el siguiente:

### Agosto de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 31 DE AGOSTO DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE AGOSTO DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO O ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO O EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO O PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 8,241,417.15</b>	<b>\$700,000.00</b>	<b>\$ 18,941,417.15</b>	<b>\$16,069,849.45</b>	<b>\$ 1,655,243.19</b>	<b>\$ 11,285,009.74</b>	<b>\$10,531,113.24</b>	<b>\$10,312,334.31</b>	<b>\$ 2,871,567.70</b>	<b>\$ 7,656,407.41</b>
servicios personales	\$12,947,810.30	-\$ 0.00	\$ 12,947,810.30	\$12,768,321.49	\$ 1,058,523.39	\$ 8,502,325.15	\$ 7,762,506.82	\$ 7,738,928.99	\$ 179,488.81	\$ 4,445,485.15
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ -	\$ 623,810.19	\$ 330,721.72	\$ 50,572.22	\$ 330,721.72	\$ 330,496.72	\$ 321,449.32	\$ 293,088.47	\$ 293,088.47
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$305,000.00	\$ 4,266,804.17	\$ 2,565,836.34	\$ 428,003.53	\$ 2,049,176.96	\$ 2,035,323.79	\$ 1,905,869.05	\$ 1,700,967.83	\$ 2,217,627.21
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 34,936.00	\$ 4,680.00	\$ 32,752.00	\$ 32,752.00	\$ 29,752.00	\$ 112,064.00	\$ 114,248.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$395,000.00	\$ 955,992.49	\$ 370,033.90	\$ 113,464.05	\$ 370,033.91	\$ 370,033.91	\$ 316,334.95	\$ 585,958.59	\$ 585,958.58

## Julio de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 31 DE JULIO DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE JULIO DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
-----------	------------------------	--	--	------------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	--------------------------------	------------------------------	---	---

TOTALES	\$ 18,241,417.15	\$ 0.00	\$ 8,241,417.15	\$ 15,753,608.47	\$ 1,443,002.21	\$ 9,629,766.55	\$ 8,832,867.60	\$ 8,799,214.18	\$ 2,487,808.68	\$ 8,611,650.60
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ 0.00	\$ 12,947,810.30	\$ 12,753,178.90	\$ 1,148,305.18	\$ 7,443,801.76	\$ 6,660,753.21	\$ 6,658,997.32	\$ 194,631.40	\$ 5,504,008.54
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ 0.00	\$ 623,810.19	\$ 280,149.50	\$ 16,318.12	\$ 280,149.50	\$ 280,113.27	\$ 280,113.27	\$ 343,660.69	\$ 343,660.69
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ 0.00	\$ 3,961,804.17	\$ 2,386,774.21	\$ 270,965.73	\$ 1,621,173.43	\$ 1,607,359.26	\$ 1,575,881.73	\$ 1,575,029.96	\$ 2,340,630.74
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 31,936.00	\$ -	\$ 28,072.00	\$ 28,072.00	\$ 27,652.00	\$ 115,064.00	\$ 118,928.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ -	\$ 560,992.49	\$ 301,569.86	\$ 7,413.18	\$ 256,569.86	\$ 256,569.86	\$ 256,569.86	\$ 259,422.63	\$ 304,422.63

## 6.-Notas de gestión Administrativa.

### a) Autorización e historia:

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

### b) 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 2011.

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.

**c) 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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 30 de junio y 31 de mayo de 2011 la recaudación es la siguiente:

## Agosto 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	\$ 1,938,111.00	\$ 12,228,357.00	\$ 12,228,357.00	68%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO- INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 6,053.92	\$ 30,866.85	\$ 30,866.85	103%
OTROS INGRESOS- APROVECHAMIENTOS POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES		\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	173,066.00	\$ 499,821.00	\$ 499,821.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,780,000.00</b>	<b>\$ 2,117,230.92</b>	<b>\$ 12,759,044.85</b>	<b>\$ 12,759,044.85</b>	<b>68%</b>

## Julio 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	\$ 1,267,684.00	\$ 10,290,246.00	\$ 10,290,246.00	57%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO- INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 1,614.25	\$ 24,812.93	\$ 24,812.93	83%
OTROS INGRESOS- APROVECHAMIENTOS POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES					\$ 326,755.00	\$ 326,755.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 1,269,298.25</b>	<b>\$ 10,641,813.93</b>	<b>\$ 10,641,813.93</b>	<b>59%</b>

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

### **e) Eventos posteriores al cierre:**

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

**f) 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.

**g) Contrato plurianual de arrendamiento.**

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 COMP RENDI DOS 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.

**h) 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.

-----  
Lic. Leticia Yaroslava Tejero Cámara

-----  
C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 30 de septiembre y 31 de agosto 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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>30-09-2011</u>	<u>31-08-2011</u>
Inversiones temporales	\$ 2'000,000.00 =====	\$ 2'000,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<u>30-09-2011</u>	<u>31-08-2011</u>
.	\$ 0.00 =====	\$ 0.00 =====

**c) Préstamos otorgados a corto plazo**

<b>Préstamos otorgados a corto plazo</b>	<b>Septiembre de 2011</b>	<b>Agosto de 2011</b>
Rebeca Barbudo Aranda	\$ 0.00	\$ 0.00
Maribel Ordoñez Rodríguez	\$ 4,818.09	\$ 2,727.18
Christopher Pech Lara	\$ 4,166.67	\$ 0.00
David Roberto Suárez Pacheco	\$ 7,500.00	\$ 10,500.00
Hilem Nehmeh Marfil	\$ 1,600.00	\$ 0.00
Miguel Castillo Martínez	\$ 42,000.00	\$ 50,000.00
Eduardo Alonso Marín Hernández	\$ 500.00	\$ 1,500.00
Alvaro Carcaño Loeza	\$ 13,000.00	\$ 13,000.00
Armando Iván Espadas Araujo	\$ 0.00	\$ 0.00

María Aracelly de los A. Pacheco Pinelo	\$ 200.00	\$ 600.00
Manuel Fernando Durán López	\$ 2,500.00	\$ 0.00
Carolina Rojo Mendoza	\$ 2,272.70	\$ 3,181.80
Virginia Angulo Vázquez	\$ 1,800.00	\$ 3,000.00
Paula Cristina García Aranda	\$ 13,928.00	\$ 19,500.00
Luis Cohuo Medina	\$ 4,500.00	\$ 0.00
<b>Totales</b>	<b>\$ 98,785.46</b>	<b>\$ 104,008.98</b>

#### **d) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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:

		<b><u>30-09-2011</u></b>		<b><u>31-08-2011</u></b>
Seguros pagados por anticipado	\$	69,728.70	\$	83,230.80
Hosting pagado por anticipado	\$	16,078.78	\$	21,321.85

#### **e) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

##### **A Septiembre de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 17,219.85	\$ 91,252.39
Equipo de Administración	10%	10 años	161,747.59	5,474.00	20,803.60
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	79,759.69	4,016.09	19,975.25
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	90,097.31	340,525.31
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	937,938.68	106,302.09	529,491.89
Equipo de comunicación	10%	10 años	37,946.71	2,362.62	15,092.88
Maquinaria y equipo	10%	10 años	41,170.72	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>\$ 2'102,323.67</b>	<b>\$ 225,471.96</b>	<b>\$ 1'017,141.32</b>

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de octubre y 30 de septiembre 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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>31-10-2011</u>	<u>30-09-2011</u>
Inversiones temporales	\$ 1'500,000.00 =====	\$ 2'000,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<u>31-10-2011</u>	<u>30-09-2011</u>
.	\$ 17,286.92 =====	\$ 0.00 =====

**c) Préstamos otorgados a corto plazo**

<b>Préstamos otorgados a corto plazo</b>	<b>Octubre de 2011</b>	<b>Septiembre de 2011</b>
Rebeca Barbudo Aranda	\$ 2,000.00	\$ 0.00
Maribel Ordoñez Rodríguez	\$ 3,908.99	\$ 4,818.09
Christopher Pech Lara	\$ 2,500.01	\$ 4,166.67
David Roberto Suárez Pacheco	\$ 4,500.00	\$ 7,500.00
Hilem Nehmeh Marfil	\$ 800.00	\$ 1,600.00
Miguel Castillo Martínez	\$ 34,000.00	\$ 42,000.00
Eduardo Alonso Marín Hernández	\$ 0.00	\$ 500.00
Alvaro Carcaño Loeza	\$ 13,000.00	\$ 13,000.00
María Aracelly de los A. Pacheco Pinelo	\$ 2,500.00	\$ 200.00

Manuel Fernando Durán López	\$ 1,500.00	\$ 2,500.00
Carolina Rojo Mendoza	\$ 1,363.60	\$ 2,272.70
Virginia Angulo Vázquez	\$ 600.00	\$ 1,800.00
Paula Cristina García Aranda	\$ 8,356.00	\$ 13,928.00
Luis Cohuo Medina	\$ 3,500.00	\$ 4,500.00
<b>Totales</b>	<b>\$ 78,528.60</b>	<b>\$ 98,785.46</b>

#### **d) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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>31-10-2011</u>	<u>30-09-2011</u>
Seguros pagados por anticipado	\$ 95,799.73	\$ 69,728.70
Hosting pagado por anticipado	\$ 10,660.93	\$ 16,078.78

#### **e) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

#### **A Octubre de 2011**

	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E</u>	<u>M.O.I.</u>	<u>Depreciación Del período</u>	<u>Depreciación Acumulada</u>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 563,932.27	\$ 19,133.17	\$ 93,165.71
Equipo de Administración	10%	10 años	175,259.67	6,082.19	21,411.80
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	79,759.69	4,462.32	20,421.48
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	100,108.13	350,536.13
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	1'024,680.01	118,113.45	541,303.24
Equipo de comunicación	10%	10 años	37,946.71	2,625.14	15,355.40
Maquinaria y equipo	10%	10 años	41,170.72	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>\$ 2'507,439.07</b>	<b>\$ 250,524.40</b>	<b>\$1'042,193.76</b>

### **A Septiembre 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	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 17,219.85	\$ 91,252.39
Equipo de Administración	10%	10 años	161,747.59	5,474.00	20,803.60
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	79,759.69	4,016.09	19,975.25
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	90,097.31	340,525.31
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	937,938.68	106,302.09	529,491.89
Equipo de comuni- cación	10%	10 años	37,946.71	2,362.62	15,092.88
Maquinaria y equipo	10%	10 años	41,170.72	0.00	0.00
Total			<u>\$ 2'102,323.67</u>	<u>\$ 225,471.96</u>	<u>\$ 1'017,141.32</u>

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.

### **A Octubre de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$313,039.45	\$ 4,882.90	\$ 7,153.73
			=====	=====	=====

### **A Septiembre de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$313,039.45	\$ 4,394.61	\$ 6,665.44
			=====	=====	=====

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.

## **f) Pasivo Circulante o a corto plazo**

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

	<b><u>31-10-2011</u></b>	<b><u>30-09-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 75,195.85	\$ 69,766.97	0-90 días
Ajuste al calendario por pagar	0.00	0.00	30 días
Aguinaldo por pagar	754,730.20	676,328.10	0-90 días
	-----	-----	
Servicios personales a corto plazo	\$ 829,926.05	\$ 746,095.07	
	=====	=====	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<b><u>31-10-2011</u></b>	<b><u>30-09-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Proveedores</b>			
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 4,421.00	\$ 4,048.06	1-30 días
Volkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
AXXA Seguros S.A. de C.V.	13,023.18	0.00	1-30 días
IUSACELL S.A. de C.V.	599.00	0.00	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 27,188.35	\$ 13,193.23	
	=====	=====	

## **Retenciones y contribuciones por pagar**

	<b><u>31-10-2011</u></b>	<b><u>30-09-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
Retención ISR por honorarios	\$ 419.19	\$ 2,607.61	1-30 días
Retención de IVA	5,751.25	8,089.83	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	4,972.39	4,973.01	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	121,213.02	116,538.40	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	29,471.18	29,166.02	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	12,341.92	11,336.17	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	60,706.47	60,043.03	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	20,032.99	19,306.99	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 254,908.41	\$ 252,061.06	
	=====	=====	

## Acreeedores Diversos

	<u>31-10-2011</u>	<u>30-09-2011</u>
C.P. Alvaro Traconis Flores	\$ 800.00	\$ 0.00
Total	----- \$ 800.00 =====	----- \$ 0.00 =====

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

- b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades

- c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas acumuladas se integran de la siguiente manera:

### Gastos:

Concepto	Septiembre de 2011	Octubre de 2011

<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$12,623,833.02</b>	<b>\$14,312,903.06</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$12,358,034.45</b>	<b>\$14,015,023.76</b>
<b>Servicios personales</b>	<b>\$9,446,347.05</b>	<b>\$10,437,675.85</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$6,819,684.74</b>	<b>\$7,507,158.71</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$6,819,684.74	\$7,507,158.71
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$114,160.70</b>	<b>\$143,155.34</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$39,460.30	\$50,460.30
Sueldo base al personal eventual	\$74,700.40	\$92,695.04
<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$993,302.14</b>	<b>\$1,088,181.37</b>
Prima vacacional	\$211,791.93	\$228,269.06
Gratificación de fin de año	\$763,910.21	\$842,312.31
Compensaciones por servicios eventuales	\$17,600.00	\$17,600.00
<b>Seguridad social</b>	<b>\$610,415.05</b>	<b>\$679,588.16</b>
Cuotas de seguridad social	\$535,156.70	\$595,863.17
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$29,472.11	\$27,866.83
Seguro gastos médicos mayores	\$50,286.24	\$55,858.16
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$713,438.43</b>	<b>\$804,213.28</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$25,703.72	\$25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$15,519.60	\$20,258.15
Vales de despensa	\$639,411.67	\$711,466.67
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$32,803.44	\$46,784.74
<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral</b>	<b>\$195,345.99</b>	<b>\$215,378.99</b>
Impuesto sobre nóminas	\$195,345.99	\$215,378.99
<b>Materiales y suministros</b>	<b>\$366,676.75</b>	<b>\$450,683.26</b>
<b>Materiales administración, emisión y artículos</b>	<b>\$169,524.73</b>	<b>\$197,232.74</b>
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$61,473.66	\$71,919.36
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$1,504.48	\$1,504.48
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$92,215.94	\$107,599.99
Material impreso e información digital	\$11,463.65	\$12,231.65
Material de Limpieza	\$2,867.00	\$3,977.26
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$52,298.66</b>	<b>\$59,111.79</b>
Productos alimenticios para personas	\$52,058.66	\$58,871.79
Utensilios para el servicio de alimentación	\$240.00	\$240.00
<b>Materiales y artículos de construcción y reparación.</b>	<b>\$29,209.13</b>	<b>\$67,656.37</b>
Cemento y productos de concreto	\$289.36	\$289.36
Cal, yeso y productos de yeso	\$3,366.40	\$3,366.40

Madera y productos de madera	\$812.00	\$812.00
Material eléctrico y electrónico	\$2,948.42	\$11,494.53
Artículos metálicos para la construcción	\$82.51	\$82.51
Materiales complementarios	\$16,809.02	\$43,926.75
Otros materiales y artículos de construcción	\$4,901.42	\$7,684.82
<b>Productos químicos farmacéuticos y laboratorio</b>	<b>\$355.72</b>	<b>\$355.72</b>
Medicinas y productos farmacéuticos	\$355.72	\$355.72
<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>\$85,515.47</b>	<b>\$95,515.47</b>
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc	\$85,109.47	\$95,109.47
Lubricantes y aditivos	\$406.00	\$406.00
<b>Vestuario, blancos, prendas y artículos deport</b>	<b>\$18,687.60</b>	<b>\$18,687.60</b>
Vestuario y uniformes	\$18,687.60	\$18,687.60
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>\$11,085.44</b>	<b>\$12,123.57</b>
Herramientas menores	\$600.99	\$600.99
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$3,356.10	\$3,942.29
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$2,089.84	\$2,089.84
Refacciones y accesorios equipo de transporte	\$3,783.92	\$3,783.92
Refacciones y acc. menores otros bienes muebles	\$1,254.59	\$1,706.53
<b>Servicios generales</b>	<b>\$2,545,010.65</b>	<b>\$3,126,664.65</b>
<b>Servicios básicos</b>	<b>\$295,123.90</b>	<b>\$328,327.10</b>
Servicio energía eléctrica	\$122,464.00	\$137,755.00
Servicio de agua potable	\$891.00	\$891.00
Servicio Telefónico convencional	\$51,635.00	\$57,605.00
Servicio telefonía celular	\$44,771.07	\$49,392.07
Servicio de telecomunicaciones	\$1,969.00	\$1,969.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$48,283.47	\$54,300.32
Servicio postal	\$25,110.36	\$26,414.71
<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$512,144.65</b>	<b>\$592,422.03</b>
Arrendamiento de edificios y locales	\$376,618.74	\$434,298.32
Arrendamiento de mobiliario	\$19,693.78	\$32,649.41
Arrendamiento de de equipo de transporte	\$82,306.53	\$91,451.70
Otros arrendamientos	\$33,525.60	\$34,022.60
<b>Serv. profesionales, científicos, técnicos y otros servicios</b>	<b>\$213,064.45</b>	<b>\$369,625.00</b>
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$92,032.98	\$92,032.98

Servicios de consultoría en tecnología de Información	\$0.00	\$142,128.70
Servicios para capacitación a servidores	\$17,540.00	\$17,540.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$7,249.86	\$8,313.66
Otros servicios comerciales	\$3,243.19	\$6,302.38
Servicios de vigilancia	\$92,998.42	\$103,307.28
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$78,941.52</b>	<b>\$86,449.15</b>
Intereses, descots y otros servicios bancarios	\$1,006.88	\$1,198.28
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$19,615.32	\$21,739.97
Seguros vehiculares	\$32,870.02	\$36,252.53
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$25,449.30	\$27,258.37
<b>Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	<b>\$371,676.82</b>	<b>\$518,443.06</b>
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$104,510.33	\$173,275.99
Mantto y conservación de mobiliario y equipo de administración.	\$9,429.82	\$10,421.62
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$17,109.55	\$17,643.15
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	\$21,104.87	\$21,104.87
Instalaciones	\$161,717.20	\$230,745.97
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$51,425.05	\$57,595.46
Servicios de jardinería y fumigación	\$6,380.00	\$7,656.00
<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$543,247.89</b>	<b>\$645,218.62</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$543,247.89	\$637,910.62
Servicios industria fílmica, del sonido y video	\$0.00	\$7,308.00
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$285,554.53</b>	<b>\$321,277.60</b>
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$171,301.95	\$194,912.73
Pasajes Internacionales Aéreos para servidores públicos	\$34,338.00	\$34,338.00
Pasajes nacionales terrestres para servidores.públicos	\$9,845.20	\$11,355.20
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$69,013.38	\$79,615.67
Viáticos para labores de campo	\$1,056.00	\$1,056.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$216,938.89</b>	<b>\$235,618.09</b>
Congresos y convenciones	\$191,937.39	\$207,562.59
Exposiciones	\$15,000.00	\$15,000.00
Gastos de representación	\$10,001.50	\$13,055.50
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$28,318.00</b>	<b>\$29,284.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$28,318.00	\$29,284.00
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios</b>	<b>\$35,932.00</b>	<b>\$42,472.00</b>
Ayudas sociales	\$35,932.00	\$42,472.00
Ayudas servicio social y estadías	\$15,576.00	\$22,296.00
Compensaciones por servicios carácter social	\$15,576.00	\$22,296.00

Premios por concursos	\$20,176.00	\$20,176.00
Premios, recompensas, pensiones	20,176.00	\$20,176.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$229,866.57</b>	<b>\$255,407.30</b>
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$204,325.84	\$255,407.30
Depreciación de bienes muebles	\$225,471.96	\$250,524.40
Amortización de activos intangibles	\$4,394.61	\$4,882.90

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

##### a) Efectivo y equivalentes

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

	<u>Octubre 2011</u>	<u>Septiembre 2011</u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 3,822.36	\$ 5,000.00
Efectivo en bancos	(18,432.47)	258,185.75
Efectivo en inversiones temporales	1'500,000.00	2'000,000.00
	-----	-----
Total de efectivo y equivalentes	<u>\$ 1'485,389.89</u>	<u>\$ 2'263,185.75</u>
	=====	=====

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

	<u>Octubre 2011</u>	<u>Septiembre 2011</u>
<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>\$ 405,115.40</b>	<b>\$ 96,044.31</b>
Muebles de oficina y estantería	\$ 318,374.07	\$ 78,767.48
Bienes informáticos	\$ 86,741.33	\$ 17,187.73
Maquinaria y equipo	\$ 0.00	\$ 0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo de comunicación	\$ 0.00	\$ 89.10
Software	\$ 0.00	\$ 0.00
Licencias	\$ 0.00	\$ 0.00

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

**Octubre 2011****Septiembre 2011**

**Ahorro/desahorro del período** \$ 973,890.84 \$ 1,450,295.59

**Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo**

Depreciación	\$ 250,524.40	\$ 225,471.52
Amortización	\$ 4,882.90	\$ 4,394.61
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 829,926.05	\$ 746,095.07
Decremento en proveedores	\$ 9,091.18	\$ (4,903.94)
Incremento en acreedores diversos	\$ 800.00	\$ 0.00
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 2,616.03	\$ 1,226.59
(Incremento) decremento en seguros pagados por anticipado	\$ (31,228.55)	\$ (5,157.52)
(incremento) decremento de Hosting pagado por anticipado	\$ 53,129.79	\$ 47,711.94
Productos financieros corrientes	\$ (41,474.90)	\$ (36,804.61)
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ 5,998.51

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión** \$ **2,052,157.74** \$ **2,434,328.20**

d) Estado de Flujos de efectivo.

	<b>Oct-11</b>	<b>Sep-11</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 15,245,319.00</b>	<b>\$ 14,037,324.00</b>
<b>Ingresos por multas</b>		
<b><u>Transferencias, Asignación y subsidios</u></b>		
Transferencias del Estado	\$ 14,604,295.00	\$ 13,416,326.00
<b><u>Otros ingresos y beneficios</u></b>		
Otros ingresos- Aplicación de estímulo	\$ 641,024.00	\$ 620,998.00
<b>Aplicación</b>	<b>\$ (13,193,161.26)</b>	<b>\$ (11,602,995.80)</b>
Servicios personales	\$ (9,634,404.61)	\$ (8,716,082.94)
Materiales y suministros	\$ (450,683.26)	\$ (366,676.75)
Servicios generales	\$ (3,065,601.39)	\$ (2,484,304.11)
Transferencias y subsidios	\$ (42,472.00)	\$ (35,932.00)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	<b>\$ 2,052,157.74</b>	<b>\$ 2,434,328.20</b>
<b><u>Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión</u></b>	<b>\$ (829,718.72)</b>	<b>\$ (429,273.61)</b>
<b><u>Origen</u></b>	<b>\$ 41,474.90</b>	<b>\$ 36,804.61</b>

Productos financieros corrientes	\$ 41,474.90	\$ 36,804.61
<b>Aplicación</b>	<b>\$ (871,193.62)</b>	<b>\$ (466,078.22)</b>
Bienes muebles e inmuebles	\$ (760,024.63)	\$ (354,909.23)
Intangibles	\$ (111,168.99)	\$ (111,168.99)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento</b>	<b>\$ (317,990.50)</b>	<b>\$ (322,810.21)</b>
Aplicación	\$ (317,990.50)	\$ (322,810.21)
Disminución de otros pasivos	\$ (192,345.59)	\$ (193,803.50)
Incremento de otros activos	\$ (125,644.91)	\$ (129,006.71)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 904,448.52	\$ 1,682,244.38
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 580,941.37	\$ 580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	<b>\$ 1,485,389.89</b>	<b>\$ 2,263,185.75</b>

e) Estado de Cambios en la Situación Financiera.

	OCTUBRE	SEPTIEMBRE
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>Ahorro/desahorro del período</b>	\$ 973,890.84	\$ 1,450,295.59
<b>Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo</b>		
Depreciación	\$ 250,524.40	\$ 225,471.96
Amortización	\$ 4,882.90	\$ 4,394.61
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 829,926.05	\$ 746,095.07
Decremento en proveedores	\$ 9,091.18	\$ (4,903.94)
Incremento en acreedores diversos	\$ 800.00	\$ -
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 2,616.03	\$ 1,226.59
(Incremento) decremento en seguros pagados por anticipado	\$ (31,228.55)	\$ (5,157.52)
(incremento) decremento de Hosting pagado por anticipado	\$ 53,129.79	\$ 47,711.94
Productos financieros corrientes	\$ (41,474.90)	\$ (36,804.61)
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ 5,998.51
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	<b>\$ 2,052,157.74</b>	<b>\$ 2,434,328.20</b>
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión</b>	<b>\$ (829,718.72)</b>	<b>\$ (429,273.61)</b>

<b>Origen</b>	\$	41,474.90	\$	36,804.61
Productos financieros corrientes	\$	41,474.90	\$	36,804.61
<b>Aplicación</b>	\$	(871,193.62)	\$	(466,078.22)
Bienes muebles e inmuebles	\$	(760,024.63)	\$	(354,909.23)
Intangibles	\$	(111,168.99)	\$	(111,168.99)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento</b>	\$	(317,990.50)	\$	(322,810.21)
Aplicación	\$	(317,990.50)	\$	(322,810.21)
Disminución de otros pasivos	\$	(192,345.59)	\$	(193,803.50)
Incremento de otros activos	\$	(125,644.91)	\$	(129,006.71)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	904,448.52	\$	1,682,244.38
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	580,941.37	\$	580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	<b>1,485,389.89</b>	\$	<b>2,263,185.75</b>

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

Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En el período comprendido de enero a octubre 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 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.

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

### Octubre de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO O AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 31 DE OCTUBRE DE 2011	PRESUPUESTO O MODIFICADO AL MES DE OCTUBRE DE 2011	PRESUPUESTO O COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO O DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
TOTALES	\$ 18,241,417.15	\$ 700,000.00	\$ 18,941,417.15	\$ 17,480,643.61	\$ 2,089,297.89	\$ 14,906,788.14	\$ 13,968,934.31	\$ 13,780,461.92	\$ 1,460,773.54	\$ 4,034,629.01
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ 45,476.83	\$ 12,902,333.47	\$ 12,795,685.85	\$ 1,003,542.09	\$ 10,466,946.70	\$ 9,556,281.22	\$ 9,556,281.22	\$ 106,647.62	\$ 2,435,386.77

Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ 29,504.81	\$ 653,315.00	\$ 450,683.26	\$ 84,006.51	\$ 450,683.26	\$ 450,683.26	\$ 404,013.63	\$ 202,631.74	\$ 202,631.74
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ 174,863.11	\$ 4,136,667.28	\$ 3,316,660.89	\$ 590,093.89	\$ 3,075,492.56	\$ 3,048,304.21	\$ 2,909,261.45	\$ 820,006.39	\$ 1,061,174.72
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -45,982.75	\$ 101,017.25	\$ 46,420.00	\$ 6,540.00	\$ 42,472.00	\$ 42,472.00	\$ 39,712.00	\$ 54,597.25	\$ 58,545.25
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ 587,091.66	\$ 1,148,084.15	\$ 871,193.61	\$ 405,115.40	\$ 871,193.62	\$ 871,193.62	\$ 871,193.62	\$ 276,890.54	\$ 276,890.53

## Septiembre de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
-----------	------------------------	---	---	------------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	--------------------------------	------------------------------	---	---

TOTALES	\$18,241,417.15	\$700,000.00	\$18,941,417.15	\$16,559,847.88	\$ 1,532,480.51	\$ 12,817,490.25	\$ 11,978,851.96	\$ 11,837,272.49	\$ 2,381,569.27	\$6,123,926.90
servicios personales	\$12,947,810.30	\$ -	\$12,947,810.30	\$12,786,679.52	\$ 961,079.46	\$ 9,463,404.62	\$ 8,637,959.55	\$ 8,636,203.66	\$ 161,130.78	\$3,484,405.68
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ -	\$ 623,810.19	\$ 366,676.75	\$ 35,955.03	\$ 366,676.75	\$ 366,676.75	\$ 364,763.56	\$ 257,133.44	\$ 257,133.44
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$305,000.00	\$ 4,266,804.17	\$ 2,903,977.40	\$ 436,221.71	\$ 2,485,398.66	\$ 2,472,205.44	\$ 2,352,033.98	\$ 1,362,826.77	\$1,781,405.51
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 36,436.00	\$ 3,180.00	\$ 35,932.00	\$ 35,932.00	\$ 34,012.00	\$ 110,564.00	\$ 111,068.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$395,000.00	\$ 955,992.49	\$ 466,078.21	\$ 96,044.31	\$ 466,078.22	\$ 466,078.22	\$ 450,259.29	\$ 489,914.28	\$ 489,914.27

## 6.-Notas de gestión Administrativa.

### a) Autorización e historia:

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

### b) 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 2011.

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.

**c) 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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 31 de octubre y 30 de septiembre de 2011 la recaudación es la siguiente:

**Octubre 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	\$ 1,187,969.00	\$ 14,604,295.00	\$ 14,604,295.00	81%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 4,670.29	\$ 41,474.90	\$ 41,474.90	138%
OTROS INGRESOS-APROVECHAMIENTOS POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES		\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	\$ 20,026.00	\$ 641,024.00	\$ 641,024.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,780,000.00</b>	<b>\$ 1,212,665.29</b>	<b>\$ 15,286,793.90</b>	<b>\$ 15,286,793.90</b>	<b>81%</b>

**Septiembre 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	\$ 1,187,969.00	\$ 13,416,326.00	\$ 13,416,326.00	75%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 5,937.76	\$ 36,804.61	\$ 36,804.61	123%
OTROS INGRESOS-APROVECHAMIENTOS POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES		\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	\$ 121,177.00	\$ 620,998.00	\$ 620,998.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 700,000.00</b>	<b>\$ 18,780,000.00</b>	<b>\$ 1,315,083.76</b>	<b>\$ 14,074,128.61</b>	<b>\$ 14,074,128.61</b>	<b>75%</b>

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

e) **Eventos posteriores al cierre:**

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

f) **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.

g) **Contrato plurianual de arrendamiento.**

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.**

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

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.

h) **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.

-----  
Lic. Leticia Yaroslava Tejero Cámara

-----  
C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco

### **A Agosto de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 259,070.28	\$ 15,306.55	\$ 89,339.09
Equipo de Administración	10%	10 años	82,980.11	4,865.75	20,195.36
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	79,759.69	3,569.85	19,529.02
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	80,086.50	330,514.50
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	920,750.95	94,490.75	517,680.54
Equipo de comuni- cación	10%	10 años	37,857.61	2,100.12	14,830.37
Maquinaria y equipo	10%	10 años	41,170.72	0.00	0.00
Total			----- \$ 2'006,279.36 =====	----- \$ 200,419.52 =====	----- \$992,088.88 =====

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.

### **A septiembre de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$313,039.45	\$ 4,394.64	\$ 6,665.44
			=====	=====	=====

### **A agosto de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$313,039.45	\$ 3,906.32	\$ 6,177.15
			=====	=====	=====

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.

## **f) Pasivo Circulante o a corto plazo**

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

	<b><u>30-09-2011</u></b>	<b><u>31-08-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 69,766.97	\$ 56,057.21	0-90 días
Ajuste al calendario por pagar	0.00	0.00	30 días
Aguinaldo por pagar	676,328.10	598,963.27	0-90 días
	-----	-----	
Servicios personales a corto plazo	\$ 746,095.07	\$ 655,020.48	
	=====	=====	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<b><u>30-09-2011</u></b>	<b><u>31-08-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Proveedores</b>			
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 4,048.06	\$ 4,684.00	1-30 días
Volkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 13,193.23	\$ 13,829.17	
	=====	=====	

## **Retenciones y contribuciones por pagar**

	<b><u>30-09-2011</u></b>	<b><u>31-08-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
Retención ISR por honorarios	\$ 2,607.61	\$ 2,528.03	1-30 días
Retención de IVA	8,089.83	8,001.41	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	4,973.01	4,972.63	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	116,538.40	163,079.09	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	29,166.02	29,596.54	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	11,336.17	13,949.59	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	60,043.03	60,817.84	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	19,306.99	23,979.99	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 252,061.06	\$ 306,925.12	
	=====	=====	

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

- b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades

- c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas acumuladas se integran de la siguiente manera:

### Gastos:

Concepto	Agosto de 2011	Septiembre de 2011
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$11,143,110.92</b>	<b>\$12,623,833.02</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$10,906,033.08</b>	<b>\$12,358,034.45</b>
<b>Servicios personales</b>	<b>\$8,477,092.03</b>	<b>\$9,446,347.05</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$6,137,414.36</b>	<b>\$6,819,684.74</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$6,137,414.36	\$6,819,684.74
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$100,147.69</b>	<b>\$114,160.70</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$39,460.30	\$39,460.30

Sueldo base al personal eventual	\$60,687.39	\$74,700.40
<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$896,596.10</b>	<b>\$993,302.14</b>
Prima vacacional	\$192,450.72	\$211,791.93
Gratificación de fin de año	\$686,545.38	\$763,910.21
Compensaciones por servicios eventuales	\$17,600.00	\$17,600.00
<b>Seguridad social</b>	<b>\$542,196.46</b>	<b>\$610,415.05</b>
Cuotas de seguridad social	\$475,113.67	\$535,156.70
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$22,170.77	\$29,472.11
Seguro gastos médicos mayores	\$44,912.02	\$50,286.24
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$624,698.43</b>	<b>\$713,438.43</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$25,703.72	\$25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$15,519.60	\$15,519.60
Vales de despensa	\$569,029.67	\$639,411.67
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$14,445.44	\$32,803.44
<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral</b>	<b>\$176,038.99</b>	<b>\$195,345.99</b>
Impuesto sobre nóminas	\$176,038.99	\$195,345.99
	<b>\$330,721.72</b>	<b>\$366,676.75</b>
<b>Materiales y suministros</b>		
<b>Materiales administración, emisión y artículos</b>	<b>\$152,096.51</b>	<b>\$169,524.73</b>
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$53,955.40	\$61,473.66
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$1,504.48	\$1,504.48
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$83,117.98	\$92,215.94
Material impreso e información digital	\$11,251.65	\$11,463.65
Material de Limpieza	\$2,267.00	\$2,867.00
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$47,927.01</b>	<b>\$52,298.66</b>
Productos alimenticios para personas	\$47,687.01	\$52,058.66
Utensilios para el servicio de alimentación	\$240.00	\$240.00
<b>Materiales y artículos de construcción y reparación.</b>	<b>\$26,269.17</b>	<b>\$29,209.13</b>
Cemento y productos de concreto	\$289.36	\$289.36
Cal, yeso y productos de yeso	\$3,236.40	\$3,366.40
Madera y productos de madera	\$812.00	\$812.00
Material eléctrico y electrónico	\$2,201.65	\$2,948.42
Artículos metálicos para la construcción	\$82.51	\$82.51
Materiales complementarios	\$16,809.02	\$16,809.02
Otros materiales y artículos de construcción	\$2,838.23	\$4,901.42
<b>Productos químicos farmacéuticos y laboratorio</b>	<b>\$355.72</b>	<b>\$355.72</b>
Medicinas y productos farmacéuticos	\$355.72	\$355.72

<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>\$75,515.47</b>	<b>\$85,515.47</b>
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc	\$75,109.47	\$85,109.47
Lubricantes y aditivos	\$406.00	\$406.00
<b>Vestuario, blancos, prendas y artículos deport</b>	<b>\$17,852.40</b>	<b>\$18,687.60</b>
Vestuario y uniformes	\$17,852.40	\$18,687.60
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>\$10,705.44</b>	<b>\$11,085.44</b>
Herramientas menores	\$600.99	\$600.99
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$2,976.10	\$3,356.10
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$2,089.84	\$2,089.84
Refacciones y accesorios equipo de transporte	\$3,783.92	\$3,783.92
Refacciones y acc. menores otros bienes muebles	\$1,254.59	\$1,254.59
<b>Servicios generales</b>	<b>\$2,098,219.33</b>	<b>\$2,545,010.65</b>
<b>Servicios básicos</b>	<b>\$261,581.50</b>	<b>\$295,123.90</b>
Servicio energía eléctrica	\$104,651.00	\$122,464.00
Servicio de agua potable	\$576.00	\$891.00
Servicio Telefónico convencional	\$47,166.00	\$51,635.00
Servicio telefonía celular	\$40,723.01	\$44,771.07
Servicio de telecomunicaciones	\$1,969.00	\$1,969.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$42,600.98	\$48,283.47
Servicio postal	\$23,895.51	\$25,110.36
<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$443,432.08</b>	<b>\$512,144.65</b>
Arrendamiento de edificios y locales	\$318,939.16	\$376,618.74
Arrendamiento de mobiliario	\$18,179.96	\$19,693.78
Arrendamiento de de equipo de transporte	\$73,161.36	\$82,306.53
Otros arrendamientos	\$33,151.60	\$33,525.60
<b>Serv. profesionales, científicos, técnicos y otros servicios</b>	<b>\$199,312.44</b>	<b>\$213,064.45</b>
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$91,104.98	\$92,032.98
Servicios para capacitación a servidores	\$17,540.00	\$17,540.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$5,477.11	\$7,249.86
Otros servicios comerciales	\$2,500.79	\$3,243.19
Servicios de vigilancia	\$82,689.56	\$92,998.42
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$71,728.52</b>	<b>\$78,941.52</b>
Intereses, descots y otros servicios bancarios	\$892.04	\$1,006.88
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$17,559.21	\$19,615.32

Seguros vehiculares	\$29,599.59	\$32,870.02
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$23,677.68	\$25,449.30
<b>Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	<b>\$167,036.94</b>	<b>\$371,676.82</b>
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$9,888.42	\$104,510.33
Mantto y conservación de mobiliario y equipo de administración.	\$9,429.82	\$9,429.82
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$13,744.55	\$17,109.55
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	\$21,104.87	\$21,104.87
Instalaciones	\$61,616.16	\$161,717.20
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$45,801.12	\$51,425.05
Servicios de jardinería y fumigación	\$5,452.00	\$6,380.00
<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$497,790.04</b>	<b>\$543,247.89</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$497,790.04	\$543,247.89
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$232,174.32</b>	<b>\$285,554.53</b>
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$131,131.93	\$171,301.95
Pasajes Internacionales Aéreos para servidores públicos	\$34,338.00	\$34,338.00
Pasajes nacionales terrestres para serv. públicos	\$7,661.20	\$9,845.20
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$57,987.19	\$69,013.38
Viáticos para labores de campo	\$1,056.00	\$1,056.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$197,250.49</b>	<b>\$216,938.89</b>
Congresos y convenciones	\$187,248.99	\$191,937.39
Exposiciones	\$0.00	\$15,000.00
Gastos de representación	\$10,001.50	\$10,001.50
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$27,913.00</b>	<b>\$28,318.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$27,913.00	\$28,318.00
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios</b>	<b>\$32,752.00</b>	<b>\$35,932.00</b>
Ayudas sociales	\$32,752.00	\$35,932.00
Ayudas servicio social y estadías	\$12,576.00	\$15,576.00
Compensaciones por servicios carácter social	\$12,576.00	\$15,576.00
Premios por concursos	\$20,176.00	\$20,176.00
Premios, recompensas, pensiones	20,176.00	20,176.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$204,325.84</b>	<b>\$229,866.57</b>
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$204,325.84	\$204,325.84
Depreciación de bienes muebles	\$200,419.52	\$225,471.96
Amortización de activos intangibles	\$3,906.32	\$4,394.61

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

a) Efectivo y equivalentes

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

	<u>Septiembre 2011</u>	<u>Agosto 2011</u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 5,000.00	\$ 4,393.08
Efectivo en bancos	258,185.75	440,539.30
Efectivo en inversiones temporales	2'000,000.00	2'000,000.00
	-----	-----
Total de efectivo y equivalentes	\$ 2'263,185.75	\$ 2'444,932.38
	=====	=====

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

	<u>Septiembre 2011</u>	<u>Agosto 2011</u>
<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>\$ 96,044.31</b>	<b>\$ 113,464.05</b>
Muebles de oficina y estantería	\$ 78,767.48	\$ 0.00
Bienes informáticos	\$ 17,187.73	\$ 1,593.84
Maquinaria y equipo	\$ 0.00	\$ 35,315.36
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0.00	\$ 25,221.24
Equipo de comunicación	\$ 89.10	\$ 0.00
Software	\$ 0.00	\$ 45,000.01
Licencias	\$ 0.00	\$ 6,333.60

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

	<u>Septiembre 2011</u>	<u>Agosto 2011</u>
<b>Ahorro/desahorro del período</b>	<b>\$ 1,450,295.59</b>	<b>\$ 1,615,933.93</b>

**Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo**

Depreciación	\$ 225,471.96	\$ 200,419.52
Amortización	\$ 4,394.61	\$ 3,906.32
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 746,095.07	\$ 655,020.48
Decremento en proveedores	\$ (4,903.94)	\$ (4,268.00)

Incremento en acreedores diversos	\$	-	\$	249.00
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$	1,226.59	\$	6,674.40
(Incremento) decremento en seguros pagados por anticipado	\$	(5,157.52)	\$	(18,659.62)
(incremento) decremento de Hosting pagado por anticipado	\$	47,711.94	\$	42,468.87
Productos financieros corrientes	\$	(36,804.61)	\$	(30,866.85)
Decremento en anticipo a proveedores	\$	5,998.51	\$	5,998.51

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión**      \$                    2,434,328.20      \$                    2,476,876.56

d) Estado de Flujos de efectivo.

	Sep-11	Ago-11
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>Origen</b>	\$ 14,037,324.00	\$ 12,728,178.00
<b>Ingresos por multas</b>		
<b>Trasferencias, Asignación y subsidios</b>		
Trasferencias del Estado	\$ 13,416,326.00	\$ 12,228,357.00
<b>Otros ingresos y beneficios</b>		
Otros ingresos- Aplicación de estímulo	\$ 620,998.00	\$ 499,821.00
<b>Aplicación</b>	\$ (11,602,995.80)	\$ (10,251,301.44)
Servicios personales	\$ (8,716,082.94)	\$ (7,840,630.27)
Materiales y suministros	\$ (366,676.75)	\$ (330,721.72)
Servicios generales	\$ (2,484,304.11)	\$ (2,047,197.45)
Transferencias y subsidios	\$ (35,932.00)	\$ (32,752.00)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	\$ 2,434,328.20	\$ 2,476,876.56
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión</b>	\$ (429,273.61)	\$ (339,167.06)
<b>Origen</b>	\$ 36,804.61	\$ 30,866.85
Productos financieros corrientes	\$ 36,804.61	\$ 30,866.85
<b>Aplicación</b>	\$ (466,078.22)	\$ (370,033.91)
Bienes muebles e inmuebles	\$ (354,909.23)	\$ (258,864.92)
Intangibles	\$ (111,168.99)	\$ (111,168.99)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento</b>	\$ (322,810.21)	\$ (273,718.49)

Aplicación	\$	(322,810.21)	\$	(273,718.49)
Disminución de otros pasivos	\$	(193,803.50)	\$	(144,387.25)
Incremento de otros activos	\$	(129,006.71)	\$	(129,331.24)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	1,682,244.38	\$	1,863,991.01
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	580,941.37	\$	580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	<b>2,263,185.75</b>	\$	<b>2,444,932.38</b>

e) Estado de Cambios en la Situación Financiera.

SEPTIEMBRE	AGOSTO
------------	--------

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN**

**Ahorro/desahorro del período** \$ 1,450,295.59 \$ 1,615,933.93

**Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo**

Depreciación	\$	225,471.96	\$	200,419.52
Amortización	\$	4,394.61	\$	3,906.32
Aumento de servicios personales por pagar	\$	746,095.07	\$	655,020.48
Decremento en proveedores	\$	(4,903.94)	\$	(4,268.00)
Incremento en acreedores diversos	\$	-	\$	249.00
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$	1,226.59	\$	6,674.40
(Incremento) decremento en seguros pagados por anticipado	\$	(5,157.52)	\$	(18,659.62)
(incremento) decremento de Hosting pagado por anticipado	\$	47,711.94	\$	42,468.87
Productos financieros corrientes	\$	(36,804.61)	\$	(30,866.85)
Decremento en anticipo a proveedores	\$	5,998.51	\$	5,998.51

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión** \$ 2,434,328.20 \$ 2,476,876.56

**Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión** \$ (429,273.61) \$ (231,756.93)

**Origen** \$ 36,804.61 \$ 24,812.93

Productos financieros corrientes	\$	36,804.61	\$	24,812.93
----------------------------------	----	-----------	----	-----------

**Aplicación** \$ (466,078.22) \$ (256,569.86)

Bienes muebles e inmuebles	\$	(354,909.23)	\$	(196,734.48)
Intangibles	\$	(111,168.99)	\$	(59,835.38)

**Flujos netos de efectivo de actividades de  
Financiamiento**

	\$	(322,810.21)	\$	(342,316.34)
Aplicación	\$	(322,810.21)	\$	(342,316.34)
Disminución de otros pasivos	\$	(193,803.50)	\$	(122,284.40)
Incremento de otros activos	\$	(129,006.71)	\$	(220,031.94)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	1,682,244.38	\$	1,320,950.68
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	580,941.37	\$	580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	<b>\$</b>	<b>2,263,185.75</b>	<b>\$</b>	<b>1,901,892.05</b>

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

Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En el período comprendido de enero a septiembre de 2011 se efectuaron adecuaciones presupuestales por partida autorizadas que se reflejan en el estado del ejercicio del presupuesto. El estado que guarda el presupuesto es el siguiente:

**Septiembre de 2011**

CAPITULOS	PRESUPUESTO O AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011	PRESUPUESTO O MODIFICADO AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO O ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO O DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO O MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$18,241,417.15	\$700,000.00	\$18,941,417.15	\$16,559,847.88	\$ 1,532,480.51	\$ 12,817,490.25	\$ 11,978,851.96	\$ 11,837,272.49	\$ 2,381,569.27	\$6,123,926.90
servicios personales	\$12,947,810.30	\$ -	\$12,947,810.30	\$12,786,679.52	\$ 961,079.46	\$ 9,463,404.62	\$ 8,637,959.55	\$ 8,636,203.66	\$ 161,130.78	\$3,484,405.68
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ -	\$ 623,810.19	\$ 366,676.75	\$ 35,955.03	\$ 366,676.75	\$ 366,676.75	\$ 364,763.56	\$ 257,133.44	\$ 257,133.44
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$305,000.00	\$ 4,266,804.17	\$ 2,903,977.40	\$ 436,221.71	\$ 2,485,398.66	\$ 2,472,205.44	\$ 2,352,033.98	\$ 1,362,826.77	\$1,781,405.51
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 36,436.00	\$ 3,180.00	\$ 35,932.00	\$ 35,932.00	\$ 34,012.00	\$ 110,564.00	\$ 111,068.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$395,000.00	\$ 955,992.49	\$ 466,078.21	\$ 96,044.31	\$ 466,078.22	\$ 466,078.22	\$ 450,259.29	\$ 489,914.28	\$ 489,914.27

## Agosto de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO O AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 31 DE AGOSTO DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE AGOSTO DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO O ACUMULADO	PRESUPUESTO O DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO O EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO O PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
-----------	--------------------------------	--	---	--	--	---------------------------------------	--	--------------------------------------	---	---

TOTALES	\$ 8,241,417.15	\$700,000.00	\$ 18,941,417.15	\$16,069,849.45	\$ 1,655,243.19	\$ 11,285,009.74	\$10,531,113.24	\$10,312,334.31	\$ 2,871,567.70	\$ 7,656,407.41
servicios personales	\$12,947,810.30	-\$ 0.00	\$ 12,947,810.30	\$12,768,321.49	\$ 1,058,523.39	\$ 8,502,325.15	\$ 7,762,506.82	\$ 7,738,928.99	\$ 179,488.81	\$ 4,445,485.15
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ -	\$ 623,810.19	\$ 330,721.72	\$ 50,572.22	\$ 330,721.72	\$ 330,496.72	\$ 321,449.32	\$ 293,088.47	\$ 293,088.47
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$305,000.00	\$ 4,266,804.17	\$ 2,565,836.34	\$ 428,003.53	\$ 2,049,176.96	\$ 2,035,323.79	\$ 1,905,869.05	\$ 1,700,967.83	\$ 2,217,627.21
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ -	\$ 147,000.00	\$ 34,936.00	\$ 4,680.00	\$ 32,752.00	\$ 32,752.00	\$ 29,752.00	\$ 112,064.00	\$ 114,248.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$395,000.00	\$ 955,992.49	\$ 370,033.90	\$ 113,464.05	\$ 370,033.91	\$ 370,033.91	\$ 316,334.95	\$ 585,958.59	\$ 585,958.58

## 6.-Notas de gestión Administrativa.

### a) Autorización e historia:

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

### b) 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 2011.

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.

**c) 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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 30 de septiembre y 31 de agosto de 2011 la recaudación es la siguiente:

**Septiembre 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	\$ 1,187,969.00	\$ 13,416,326.00	\$ 13,416,326.00	75%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 5,937.76	\$ 36,804.61	\$ 36,804.61	123%
OTROS INGRESOS-APROVECHAMIENTOS POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES		\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	\$ 121,177.00	\$ 620,998.00	\$ 620,998.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 700,000.00</b>	<b>\$ 18,780,000.00</b>	<b>\$ 1,315,083.76</b>	<b>\$ 14,074,128.61</b>	<b>\$ 14,074,128.61</b>	<b>75%</b>

**Agosto 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	\$ 1,938,111.00	\$ 12,228,357.00	\$ 12,228,357.00	68%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 6,053.92	\$ 30,866.85	\$ 30,866.85	103%
OTROS INGRESOS-APROVECHAMIENTOS POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES		\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	173,066.00	\$ 499,821.00	\$ 499,821.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 700,000.00</b>	<b>\$ 18,780,000.00</b>	<b>\$ 2,117,230.92</b>	<b>\$ 12,759,044.85</b>	<b>\$ 12,759,044.85</b>	<b>68%</b>

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

**e) Eventos posteriores al cierre:**

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

**f) 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.

**g) Contrato plurianual de arrendamiento.**

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	<u>1A RENTA- JULIO 2011</u>	RENTAS DE AGOSTO 2011 A DICIEMBRE 2012	MESES COMPENDIDOS 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	<b>\$30,419.58</b>	<b>\$70,439.58</b>	<b>\$ 30,419.58</b>	<b>6</b>	<b>\$ 222,537.51</b>

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.

**h) 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.

-----  
Lic. Leticia Yaroslava Tejero Cámara

-----  
C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 30 de noviembre y 31 de octubre 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 a siete días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>30-11-2011</u>	<u>31-10-2011</u>
Inversiones temporales	\$ 1'300,000.00 =====	\$ 1'500,000.00 =====

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 90 días.

	<u>30-11-2011</u>	<u>31-10-2011</u>
.	\$ 7,455.47 =====	\$ 17,286.92 =====

**c) Préstamos otorgados a corto plazo**

<b>Préstamos otorgados a corto plazo</b>	<b>Noviembre de 2011</b>	<b>Octubre de 2011</b>
Rebeca Barbudo Aranda	\$ 0.00	\$ 2,000.00
Maribel Ordoñez Rodríguez	\$ 0.00	\$ 3,908.99
Christopher Pech Lara	\$ 833.29	\$ 2,500.01
David Roberto Suárez Pacheco	\$ 1,500.00	\$ 4,500.00
Hilem Nehmeh Marfil	\$ 0.00	\$ 800.00
Miguel Castillo Martínez	\$ 0.00	\$ 34,000.00
Eduardo Alonso Marín Hernández	\$ 0.00	\$ 0.00
Alvaro Carcaño Loeza	\$ 6,500.00	\$ 13,000.00
María Aracelly de los A. Pacheco Pinelo	\$ 0.00	\$ 2,500.00
Manuel Fernando Durán López	\$ 500.00	\$ 1,500.00

Carolina Rojo Mendoza	\$	454.50	\$	1,363.60
Virginia Angulo Vázquez	\$	0.00	\$	600.00
Paula Cristina García Aranda	\$	2,784.00	\$	8,356.00
Luis Cohuo Medina	\$	2,500.00	\$	3,500.00
Totales	\$	<b>15,071.79</b>	\$	<b>78,528.60</b>

#### **d) Pagos anticipados**

Los pagos anticipados 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:

		<b><u>30-11-2011</u></b>		<b><u>31-10-2011</u></b>
Seguros pagados por anticipado	\$	87,623.24	\$	95,799.73
Hosting pagado por anticipado	\$	74,495.21	\$	10,660.93

#### **e) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Este rubro se integra de la siguiente manera:

##### **A Noviembre de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación Del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 597,441.53	\$ 21,046.49	\$ 95,079.03
Equipo de Administración	10%	10 años	213,421.29	6,690.41	22,020.02
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	79,759.69	4,908.55	20,867.71
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	110,118.94	360,546.94
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	1'040,964.69	129,924.80	553,114.59
Equipo de comunicación	10%	10 años	39,575.30	2,887.65	15,617.91
Maquinaria y equipo	10%	10 años	41,170.72	0.00	0.00
Total			\$ 2'597,023.22	\$ 275,576.84	\$ 1'067,246.20

##### **A Octubre de 2011**

	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E</u>	<u>M.O.I.</u>	<u>Depreciación Del período</u>	<u>Depreciación Acumulada</u>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 563,932.27	\$ 19,133.17	\$ 93,165.71
Equipo de Administración	10%	10 años	175,259.67	6,082.19	21,411.80
Equipo educacional y Recreativo	10%	10 años	79,759.69	4,462.32	20,421.48
Equipo de transporte	25%	4 años	584,690.00	100,108.13	350,536.13
Equipo de cómputo	30%	3.33 años	1'024,680.01	118,113.45	541,303.24
Equipo de comuni- cación	10%	10 años	37,946.71	2,625.14	15,355.40
Maquinaria y equipo	10%	10 años	41,170.72	0.00	0.00
Total			<u>\$ 2'507,439.07</u>	<u>\$ 250,524.40</u>	<u>\$1'042,193.76</u>

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.

### **A Noviembre de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$315,748.05	\$ 5,371.23	\$ 7,642.06
			=====	=====	=====

### **A Octubre de 2011**

Intangibles	5%	20 años	\$313,039.45	\$ 4,882.90	\$ 7,153.73
			=====	=====	=====

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.

## **f) Pasivo Circulante o a corto plazo**

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

	<b><u>30-11-2011</u></b>	<b><u>31-10-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Servicios personales a corto plazo:</b>			
Prima vacacional por pagar	\$ 88,186.60	\$ 75,195.85	0-90 días
Ajuste al calendario por pagar	0.00	0.00	30 días
Aguinaldo por pagar	0.00	754,730.20	0-90 días
	-----	-----	
Servicios personales a corto plazo	\$ 88,186.60	\$ 829,926.05	
	=====	=====	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

	<b><u>30-11-2011</u></b>	<b><u>31-10-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
<b>Proveedores</b>			
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 5,143.00	\$ 4,421.00	1-30 días
Volkswagen Leasing, S.A. de C.V.	9,145.17	9,145.17	1-30 días
AXXA Seguros S.A. de C.V.	0.00	13,023.18	1-30 días
IUSACELL S.A. de C.V.	0.00	599.00	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 14,288.17	\$ 27,188.35	
	=====	=====	

## **Retenciones y contribuciones por pagar**

	<b><u>30-11-2011</u></b>	<b><u>31-10-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
Retención ISR por honorarios	\$ 838.77	\$ 419.19	1-30 días
Retención de IVA	6,198.67	5,751.25	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	4,972.77	4,972.39	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	312,757.42	121,213.02	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	28,977.35	29,471.18	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	13,652.76	12,341.92	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	59,812.25	60,706.47	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	42,082.99	20,032.99	1-30 días
	-----	-----	
Total	\$ 469,292.98	\$ 254,908.41	
	=====	=====	

## **Acreedores Diversos**

	<u>30-11-2011</u>	<u>31-10-2011</u>
C.P. Alvaro Traconis Flores	\$ 0.00	\$ 800.00
Total	----- \$ 0.00 =====	----- \$ 800.00 =====

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades.

- b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades

- c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas acumuladas se integran de la siguiente manera:

**Gastos:**

Concepto	Octubre de 2011	Noviembre de 2011
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$14,312,903.06</b>	<b>\$15,986,465.08</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$14,015,023.76</b>	<b>\$15,655,768.79</b>
<b>Servicios personales</b>	<b>\$10,437,675.85</b>	<b>\$11,512,261.40</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$7,507,158.71</b>	<b>\$8,191,828.07</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$7,507,158.71	\$8,191,828.07
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$143,155.34</b>	<b>\$166,510.41</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$50,460.30	\$50,460.30
Sueldo base al personal eventual	\$92,695.04	\$116,050.11
<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$1,088,181.37</b>	<b>\$1,249,596.12</b>
Prima vacacional	\$228,269.06	\$244,640.41
Gratificación de fin de año	\$842,312.31	\$986,455.71
Compensaciones por servicios eventuales	\$17,600.00	\$18,500.00
<b>Seguridad social</b>	<b>\$679,588.16</b>	<b>\$747,575.98</b>
Cuotas de seguridad social	\$595,863.17	\$655,675.42
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$27,866.83	\$30,668.17
Seguro gastos médicos mayores	\$55,858.16	\$61,232.39
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$804,213.28</b>	<b>\$899,288.83</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$25,703.72	\$25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$20,258.15	\$43,189.70
Vales de despensa	\$711,466.67	\$783,610.67
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$46,784.74	\$46,784.74
<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral</b>	<b>\$215,378.99</b>	<b>\$257,461.99</b>
Impuesto sobre nóminas	\$215,378.99	\$257,461.99
<b>Materiales y suministros</b>	<b>\$450,683.26</b>	<b>\$545,476.67</b>
<b>Materiales administración, emisión y artículos</b>	<b>\$197,232.74</b>	<b>\$213,898.08</b>
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$71,919.36	\$81,064.34
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$1,504.48	\$1,504.48
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$107,599.99	\$113,714.35
Material impreso e información digital	\$12,231.65	\$12,911.65
Material de Limpieza	\$3,977.26	\$4,703.26
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$59,111.79</b>	<b>\$70,560.45</b>
Productos alimenticios para personas	\$58,871.79	\$68,842.52
Utensilios para el servicio de alimentación	\$240.00	\$1,717.93
<b>Materiales y artículos deconstrucción y</b>	<b>\$67,656.37</b>	<b>\$111,979.73</b>

<b>reparación.</b>		
Cemento y productos de concreto	\$289.36	\$289.36
Cal, yeso y productos de yeso	\$3,366.40	\$3,366.40
	\$812.00	\$812.00
Madera y productos de madera		
Material eléctrico y electrónico	\$11,494.53	\$18,781.16
	\$82.51	\$82.51
Artículos metálicos para la construcción		
	\$43,926.75	\$79,193.22
Materiales complementarios		
	\$7,684.82	\$9,455.08
Otros materiales y artículos de construcción		
<b>Productos químicos farmacéuticos y laboratorio</b>	<b>\$355.72</b>	<b>\$355.72</b>
Medicinas y productos farmacéuticos	\$355.72	\$355.72
<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>\$95,515.47</b>	<b>\$115,515.47</b>
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc	\$95,109.47	\$115,109.47
Lubricantes y aditivos	\$406.00	\$406.00
<b>Vestuario, blancos, prendas y artículos deport</b>	<b>\$18,687.60</b>	<b>\$18,687.60</b>
Vestuario y uniformes	\$18,687.60	\$18,687.60
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>\$12,123.57</b>	<b>\$14,479.62</b>
Herramientas menores	\$600.99	\$600.99
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$3,942.29	\$5,653.29
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$2,089.84	\$2,734.89
Refacciones y accesorios equipo de transporte	\$3,783.92	\$3,783.92
Refacciones y acc. menores otros bienes muebles	\$1,706.53	\$1,706.53
<b>Servicios generales</b>	<b>\$3,126,664.65</b>	<b>\$3,598,030.72</b>
<b>Servicios básicos</b>	<b>\$328,327.10</b>	<b>\$371,544.18</b>
	\$137,755.00	\$154,006.00
Servicio energía eléctrica		
	\$891.00	\$1,035.00
Servicio de agua potable		
Servicio Telefónico convencional	\$57,605.00	\$62,706.00
	\$49,392.07	\$54,552.73
Servicio telefonía celular		
Servicio de telecomunicaciones	\$1,969.00	\$1,969.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$54,300.32	\$68,917.94
	\$26,414.71	\$28,357.51
Servicio postal		
<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$592,422.03</b>	<b>\$661,046.81</b>
	\$434,298.32	\$491,977.90
Arrendamiento de edificios y locales		
Arrendamiento de mobiliario	\$32,649.41	\$34,182.44
	\$91,451.70	\$100,596.87
Arrendamiento de de equipo de transporte		
	\$34,022.60	\$34,289.60
Otros arrendamientos		
<b>Serv. profesionales, científicos, técnicos</b>	<b>\$369,625.00</b>	<b>\$382,400.18</b>

<b>y otros servicios</b>		
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$92,032.98	\$92,032.98
Servicios de consultoría en tecnología de Información	\$142,128.70	\$142,128.70
Servicios para capacitación a servidores	\$17,540.00	\$17,540.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$8,313.66	\$8,971.91
Otros servicios comerciales	\$6,302.38	\$7,824.09
Servicios de vigilancia	\$103,307.28	\$113,902.50
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$86,449.15</b>	<b>\$94,410.70</b>
Intereses, descots y otros servicios bancarios	\$1,198.28	\$1,777.70
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	\$21,739.97	\$23,796.08
Seguros vehiculares	\$36,252.53	\$39,547.69
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$27,258.37	\$29,289.23
<b>Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	<b>\$518,443.06</b>	<b>\$666,776.70</b>
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$173,275.99	\$251,245.28
Mantto y conservación de mobiliario y equipo de administración.	\$10,421.62	\$10,421.62
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$17,643.15	\$20,415.15
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	\$21,104.87	\$21,104.87
Instalaciones	\$230,745.97	\$277,027.39
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$57,595.46	\$70,132.39
Servicios de jardinería y fumigación	\$7,656.00	\$16,430.00
<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$645,218.62</b>	<b>\$784,214.92</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$637,910.62	\$776,906.92
Servicios industria fílmica, del sonido y video	\$7,308.00	\$7,308.00
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$321,277.60</b>	<b>\$370,102.14</b>
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$194,912.73	\$231,335.87
Pasajes Internacionales Aéreos para servidores públicos	\$34,338.00	\$34,338.00
Pasajes nacionales terrestres para servidores públicos	\$11,355.20	\$13,802.20
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$79,615.67	\$88,666.07
Viáticos para labores de campo	\$1,056.00	\$1,960.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$235,618.09</b>	<b>\$237,119.09</b>
Congresos y convenciones	\$207,562.59	\$207,562.59
Exposiciones	\$15,000.00	\$15,696.00
Gastos de representación	\$13,055.50	\$13,860.50
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$29,284.00</b>	<b>\$30,416.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$29,284.00	\$30,416.00
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios</b>	<b>\$42,472.00</b>	<b>\$49,748.26</b>
Ayudas sociales	\$42,472.00	\$429,748.26

Ayudas servicio social y estadías	\$22,296.00	\$26,316.00
Compensaciones por servicios carácter social	\$22,296.00	\$26,316.00
Premios por concursos	\$20,176.00	\$23,432.26
Premios, recompensas, pensiones	\$20,176.00	\$23,432.26
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$255,407.30</b>	<b>\$280,948.03</b>
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$255,407.30	\$280,948.03
Depreciación de bienes muebles	\$250,524.40	\$275,576.84
Amortización de activos intangibles	\$4,882.90	\$5,371.19

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

##### a) Efectivo y equivalentes

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

	<u>Noviembre 2011</u>	<u>Octubre 2011</u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 6,475.94	\$ 3,822.36
Efectivo en bancos	66,950.99	(18,432.47)
Efectivo en inversiones temporales	1'300,000.00	1'500,000.00
	-----	-----
Total de efectivo y equivalentes	\$ 1'373,426.93	\$ 1'485,389.89
	=====	=====

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

	<u>Noviembre 2011</u>	<u>Octubre 2011</u>
<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>\$ 92,292.75</b>	<b>\$ 405,115.40</b>
Muebles de oficina y estantería	\$ 71,670.88	\$ 318,374.07
Bienes informáticos	\$ 16,284.68	\$ 86,741.33
Maquinaria y equipo	\$ 0.00	\$ 0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo de comunicación	\$ 1,628.59	\$ 0.00
Software	\$ 0.00	\$ 0.00
Licencias	\$ 2,708.60	\$ 0.00

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

	NOVIEMBRE	OCTUBRE
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>Ahorro/desahorro del período</b>	\$ 1,455,154.70	\$ 973,890.84
<b>Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo</b>		
Depreciación	\$ 275,576.84	\$ 250,524.40
Amortización	\$ 5,371.19	\$ 4,882.90
Aumento de servicios personales por pagar	\$ 88,186.60	\$ 829,926.05
Incremento (decremento) en proveedores	\$ (3,809.00)	\$ 9,091.18
Incremento en acreedores diversos	\$ -	\$ 800.00
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 23,771.81	\$ 2,616.03
(Incremento) decremento en seguros pagados por anticipado	\$ (23,052.06)	\$ (31,228.55)
(incremento) decremento de Hosting pagado por anticipado	\$ (10,704.49)	\$ 53,129.79
Productos financieros corrientes	\$ (45,542.78)	\$ (41,474.90)
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ -
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	<b>\$ 1,764,952.81</b>	<b>\$ 2,052,157.74</b>

d) Estado de Flujos de efectivo.

	Nov-11	Oct-11
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 17,396,077.00</b>	<b>\$ 15,245,319.00</b>
<b>Ingresos por multas</b>		
<b><u>Transferencias, Asignación y subsidios</u></b>		
Transferencias del Estado	\$ 16,732,223.00	\$ 14,604,295.00
<b><u>Otros ingresos y beneficios</u></b>		
Otros ingresos- Aplicación de estímulo	\$ 663,854.00	\$ 641,024.00
<b>Aplicación</b>	<b>\$ (15,631,124.19)</b>	<b>\$ (13,193,161.26)</b>
Servicios personales	\$ (11,421,398.27)	\$ (9,634,404.61)
Materiales y suministros	\$ (545,476.67)	\$ (450,683.26)
Servicios generales	\$ (3,614,500.99)	\$ (3,065,601.39)
Transferencias y subsidios	\$ (49,748.26)	\$ (42,472.00)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	<b>\$ 1,764,952.81</b>	<b>\$ 2,052,157.74</b>
<b><u>Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión</u></b>	<b>\$ (917,943.59)</b>	<b>\$ (829,718.72)</b>

<b>Origen</b>	\$	45,542.78	\$	41,474.90
Productos financieros corrientes	\$	45,542.78	\$	41,474.90
<b>Aplicación</b>	\$	(963,486.37)	\$	(871,193.62)
Bienes muebles e inmuebles	\$	(849,608.78)	\$	(760,024.63)
Intangibles	\$	(113,877.59)	\$	(111,168.99)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento</b>	\$	(54,523.66)	\$	(317,990.50)
Aplicación	\$	(54,523.66)	\$	(317,990.50)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$	883.20	\$	(192,345.59)
Incremento de otros activos	\$	(55,406.86)	\$	(125,644.91)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	792,485.56	\$	904,448.52
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	580,941.37	\$	580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	<b>1,373,426.93</b>	\$	<b>1,485,389.89</b>

e) Estado de Cambios en la Situación Financiera.

NOVIEMBRE	OCTUBRE
-----------	---------

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN**

**Ahorro/desahorro del período** \$ 1,455,154.70 \$ 973,890.84

**Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo**

Depreciación	\$	275,576.84	\$	250,524.40
Amortización	\$	5,371.19	\$	4,882.90
Aumento de servicios personales por pagar	\$	88,186.60	\$	829,926.05
Incremento (decremento) en proveedores	\$	(3,809.00)	\$	9,091.18
Incremento en acreedores diversos	\$	-	\$	800.00
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$	23,771.81	\$	2,616.03
(Incremento) decremento en seguros pagados por anticipado	\$	(23,052.06)	\$	(31,228.55)
(incremento) decremento de Hosting pagado por anticipado	\$	(10,704.49)	\$	53,129.79
Productos financieros corrientes	\$	(45,542.78)	\$	(41,474.90)
Decremento en anticipo a proveedores	\$	-	\$	-

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión** \$ 1,764,952.81 \$ 2,052,157.74

**Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión** \$ (917,943.59) \$ (829,718.72)

<b><u>Origen</u></b>	\$ 45,542.78	\$ 41,474.90
Productos financieros corrientes	\$ 45,542.78	\$ 41,474.90
<b><u>Aplicación</u></b>	\$ (963,486.37)	\$ (871,193.62)
Bienes muebles e inmuebles	\$ (849,608.78)	\$ (760,024.63)
Intangibles	\$ (113,877.59)	\$ (111,168.99)
<b><u>Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento</u></b>	\$ (54,523.66)	\$ (317,990.50)
Aplicación	\$ (54,523.66)	\$ (317,990.50)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$ 883.20	\$ (192,345.59)
Incremento de otros activos	\$ (55,406.86)	\$ (125,644.91)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 792,485.56	\$ 904,448.52
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 580,941.37	\$ 580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ <b>1,373,426.93</b>	\$ <b>1,485,389.89</b>

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

Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En el período comprendido de enero a noviembre 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 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.

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

## Noviembre de 2011

CÓDIGO PRESUPUESTAL	CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE NOVIEMBRE DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CRÉDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CRÉDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
	<b>TOTAL ES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ 700,000.00	\$ 18,941,417.15	\$ 18,358,671.71	\$ 1,795,971.83	\$ 16,702.759.97	\$ 16,498,389.99	\$ 16,286,406.36	\$ 582.745.44	\$ 2,238,657.18
1000-0000-000-0000-0000-000	servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ -45,476.83	\$ 12,902,333.47	\$ 12,822,617.40	\$ 1,066,409.98	\$ 11,533.356.68	\$ 11,343,274.87	\$ 11,343,274.87	\$ 79.716.07	\$ 1,368,976.79
2000-0000-000-0000-0000-000	Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ 29,504.81	\$ 653,315.00	\$ 548,666.67	\$ 94,793.41	\$ 545,476.67	\$ 545,476.67	\$ 528,697.63	\$ 104.648.33	\$ 107,838.33
3000-0000-000-0000-0000-000	Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ 174,863.11	\$ 4,136,667.28	\$ 3,842,038.09	\$ 535,199.43	\$ 3,610.691.99	\$ 3,596,403.82	\$ 3,431,108.73	\$ 294.629.19	\$ 525,975.29
4000-0000-000-0000-0000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ 45,982.75	\$ 101,017.25	\$ 51,176.26	\$ 7,276.26	\$ 49,748.26	\$ 49,748.26	\$ 49,748.26	\$ 49.840.99	\$ -
5000-0000-000-0000-0000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ 587,091.66	\$ 1,148,084.15	\$ 1,094,173.29	\$ 92,292.75	\$ 963,486.37	\$ 963,486.37	\$ 933,576.87	\$ 53.910.86	\$ 184,597.78

## Octubre de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 31 DE OCTUBRE DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE OCTUBRE DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CRÉDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CRÉDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ 700,000.00	\$ 18,941,417.15	\$ 17,480,643.61	\$ 2,089,297.89	\$ 14,906,788.14	\$ 13,968,934.31	\$ 13,780,461.92	\$ 1,460,773.54	\$ 4,034,629.01
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ 45,476.83	\$ 12,902,333.47	\$ 12,795,685.85	\$ 1,003,542.09	\$ 10,466,946.70	\$ 9,556,281.22	\$ 9,556,281.22	\$ 106,647.62	\$ 2,435,386.77
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ 29,504.81	\$ 653,315.00	\$ 450,683.26	\$ 84,006.51	\$ 450,683.26	\$ 450,683.26	\$ 404,013.63	\$ 202,631.74	\$ 202,631.74
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ 174,863.11	\$ 4,136,667.28	\$ 3,316,660.89	\$ 590,093.89	\$ 3,075,492.56	\$ 3,048,304.21	\$ 2,909,261.45	\$ 820,006.39	\$ 1,061,174.72
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ 45,982.75	\$ 101,017.25	\$ 46,420.00	\$ 6,540.00	\$ 42,472.00	\$ 42,472.00	\$ 39,712.00	\$ 54,597.25	\$ 58,545.25
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ 587,091.66	\$ 1,148,084.15	\$ 871,193.61	\$ 405,115.40	\$ 871,193.62	\$ 871,193.62	\$ 871,193.62	\$ 276,890.54	\$ 276,890.53

## **6.-Notas de gestión Administrativa.**

### **a) Autorización e historia:**

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

### **b) Organización y objeto social:**

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

Se encuentra registrada como entidad no lucrativa para efectos fiscales.

El ejercicio fiscal en curso es el 2011.

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.

**c) 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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 31 de octubre y 30 de septiembre de 2011 la recaudación es la siguiente:

**Noviembre 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	\$ 2,127,928.00	\$ 16,732,223.00	\$ 16,732,223.00	93%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO- INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 4,067.88	\$ 45,542.78	\$ 45,542.78	152%

OTROS INGRESOS- APROVECHAMIENTOS POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES		\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	\$ 22,830.00	\$ 663,854.00	\$ 663,854.00	0%
--	--	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	----

TOTAL \$ 18,080,000.00 \$ 18,780,000.00 \$ 2,154,825.88 \$ 17,441,619.78 \$ 17,441,619.78 93%

## **Octubre 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	\$ 1,187,969.00	\$ 14,604,295.00	\$ 14,604,295.00	81%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO- INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 4,670.29	\$ 41,474.90	\$ 41,474.90	138%
OTROS INGRESOS-APROVECHAMIENTOS POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES		\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	\$ 20,026.00	\$ 641,024.00	\$ 641,024.00	0%
TOTAL	<u>\$ 18,080,000.00</u>		<u>\$ 18,780,000.00</u>	<u>\$ 1,212,665.29</u>	<u>\$ 15,286,793.90</u>	<u>\$ 15,286,793.90</u>	<u>81%</u>

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

### **e) Eventos posteriores al cierre:**

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

### **f) 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.

### **g) Contrato plurianual de arrendamiento.**

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.**

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

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.

**h) 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.

-----  
Lic. Leticia Yaroslava Tejero Cámara

-----  
C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco

**Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de diciembre y 30 de noviembre 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>31-12-2011</u>	<u>30-11-2011</u>
Efectivo	\$ 4,015.80	\$ 6,475.94
Bancos, dependencias y otras	\$ 211,504.07	\$ 66,950.99
Inversiones temporales	\$ 500,000.00	\$ 1'300,000.00
	<b>\$ 715,519.87</b>	<b>\$ 1'373,426.93</b>

**b) Anticipo a proveedores**

Este rubro representa anticipos otorgados que otorgan el derecho de recibir bienes o servicios en un plazo no mayor a 30 días.

	<u>31-12-2011</u>	<u>30-11-2011</u>
J.M. Romo	\$ 0.00	\$ 7,455.47
	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 7,455.47</b>

**c) Préstamos otorgados a corto plazo**

<b>Préstamos otorgados a corto plazo</b>	<b>Diciembre de 2011</b>	<b>Noviembre de 2011</b>
Christopher Pech Lara	\$ 0.00	\$ 833.29
David Roberto Suárez Pacheco	\$ 0.00	\$ 1,500.00
Álvaro Carcaño Loeza	\$ 0.00	\$ 6,500.00
Manuel Fernando Durán López	\$ 0.00	\$ 500.00
Carolina Rojo Mendoza	\$ 0.00	\$ 454.50
Paula Cristina García Aranda	\$ 0.00	\$ 2,784.00
Luis Cohuo Medina	\$ 0.00	\$ 2,500.00
<b>Totales</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 15,071.79</b>

**d) Derechos a recibir efectivo o equivalentes:**

<b><u>Contribuciones por recuperar</u></b>	<b><u>31-12-2011</u></b>	<b><u>30-11-2011</u></b>
I.S.R. retenido por bancos	\$ 579.95	\$ 579.95
Subsidio al empleo	\$ 212.00	\$ 73.03
	\$ 791.95	\$ 652.98

**e) 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:

	<b><u>31-12-2011</u></b>	<b><u>30-11-2011</u></b>
Seguros pagados por anticipado	\$ 73,344.10	\$ 87,623.24
Hosting pagado por anticipado	\$ 69,077.35	\$ 74,495.21
Licencias antivirus pagadas por anticipado	\$ 11,744.35	\$ 0.00
Soporte TISANOM pagado por anticipado	\$ 10,000.00	\$ 0.00
	<b>\$ 164,165.58</b>	<b>\$ 162,118.45</b>

**f) Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

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

## A Diciembre de 2011

	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E.</u>	<u>M.O.I.</u>	<u>Depreciación del período</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	10%	10 años	\$ 618,317.76	\$ 22,959.81	\$ 96,992.35
Equipo de administración			\$ 213,421.29	\$ 7,298.63	\$ 22,628.24
<b>Total</b> <b>Mobiliario y</b> <b>Equipo de</b> <b>Administración</b>			\$ 2'162,339.17	\$ 171,994.59	\$ 684,546.53
<b>Mobiliario y</b> <b>Equipo</b> <b>educacional y</b> <b>recreativo</b>	10%	10 años	\$ 79,759.69	\$ 5,354.78	\$ 21,313.95
<b>Equipo de</b> <b>transporte</b> <b>Maquinaria,</b> <b>otros equipos</b> <b>y herramientas</b>	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
<b>Total</b> <b>Maquinaria,</b> <b>otros equipos</b> <b>y herramientas</b>			\$ 91,157.86	\$ 3,150.16	\$ 15,880.41
Gran total de activos			<b>\$ 2'917,946.72</b>	<b>\$ 300,629.28</b>	<b>\$ 1'092,298.64</b>

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.

La inversión al 31 de diciembre de 2011 en equipos de cómputo asciende a la cantidad de \$1,330,600.12 y al 30 de noviembre de 2011 ascendía a \$1'040 964.69, tal como se detalló en los notas a los estados financieros del mes de noviembre de 2011 y que se detallan a continuación:

### **A Noviembre de 2011**

	<b><u>Tasa</u></b>	<b><u>V.U.E.</u></b>	<b><u>M.O.I.</u></b>	<b><u>Depreciación del período</u></b>	<b><u>Depreciación Acumulada</u></b>
Mobiliario	10%	10 años	\$ 597,441.53	\$ 21,046.49	\$ 95,079.03
Equipo de Administración	10%		\$ 213,421.29	\$ 6,690.41	\$ 22,020.02
Equipo educacional y Recreativo	10%		\$ 79,759.69	\$ 4,908.55	\$ 20,867.71
Equipo de transporte	25%		\$ 584,690.00	\$ 110,118.94	\$ 360,546.94
Equipo de cómputo	30%		\$ 1'040,964.69	\$ 129,924.80	\$ 553,114.59
Equipo de comunicación	10%		\$ 39,575.30	\$ 2,887.65	\$ 15,617.91
Maquinaria y equipo	10%		\$ 41,170.72	\$ 0.00	\$ 0.00
			<b>\$ 2'597,023.22</b>	<b>\$ 275,576.84</b>	<b>\$ 1'067,246.20</b>

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.

### **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		
			<b>\$330,178.45</b>	<b>\$ 5,859.52</b>	<b>\$ 8,130.35</b>

## **A Noviembre de 2011**

Software	5%	20 años	\$ 272,390.47
Licencias	5%	20 años	\$ 43,357.58

-----	-----	-----
\$315,748.05	\$ 5,371.23	\$ 7,642.02
=====	=====	=====

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.

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:

<b>Servicios personales a corto plazo</b>	<b><u>31-12-2011</u></b>	<b><u>30-11-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
Prima vacacional por pagar	\$ 0.00	\$88,186.60	0-90 días
	<u>\$ 0.00</u>	<u>\$88,186.60</u>	

Estos saldos se presentaban hasta el 31 de diciembre de 2010 dentro de la cuenta de acreedores diversos.

<b>Proveedores</b>	<b><u>31-12-2011</u></b>	<b><u>30-11-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	\$ 5,352.00	\$ 5,143.60	1-30 días
Volkswagen Leasing, S.A. de C.V.	\$ 9,145.17	\$ 9,145.17	
	<u>\$ 14,497.17</u>	<u>\$ 14,288.77</u>	

<b>Retenciones y contribuciones por pagar</b>	<b><u>31-12-2011</u></b>	<b><u>30-11-2011</u></b>	<b><u>Plazo de pago</u></b>
Retención ISR por honorarios	\$ 944.25	\$ 838.77	1-30 días
Retención de IVA	\$ 6,310.98	\$ 6,198.67	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	\$ 4,973.15	\$ 4,972.77	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	\$ 145,041.90	\$ 312,757.42	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	\$ 28,951.79	\$ 28,977.35	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	\$ 13,963.84	\$ 13,652.76	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	\$ 59,875.07	\$ 59,812.25	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	\$ 22,986.99	\$ 42,082.99	1-30 días

\$ 283,047.97    \$ 469,292.98

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

El desglose de los ingresos de gestión y transferencias se presentan en el cuerpo del estado de actividades, ya que no existe desagregación adicional.

- b) Otros ingresos.

El desglose de los otros ingresos se presenta en el cuerpo del estado de actividades, ya que no existe desagregación adicional.

- c) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas acumuladas se integran de la siguiente manera:

### Gastos:

Concepto	Noviembre de 2011	Diciembre de 2011
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$15,986,465.08</b>	<b>\$17,497,745.88</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$15,655,768.79</b>	<b>\$17,097,964.95</b>
<b>Servicios personales</b>	<b>\$11,512,261.40</b>	<b>\$12,492,419.63</b>
<b>Remuneraciones al personal permanente</b>	<b>\$8,191,828.07</b>	<b>\$8,873,066.13</b>
Sueldos y ajuste al calendario	\$8,191,828.07	\$8,873,066.13
<b>Remuneraciones al personal transitorio</b>	<b>\$166,510.41</b>	<b>\$185,268.78</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$50,460.30	\$50,460.30
Sueldo base al personal eventual	\$116,050.11	\$134,808.48
<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>\$1,249,596.12</b>	<b>\$1,270,849.55</b>

Prima vacacional	\$244,640.41	\$261,118.55
Gratificación de fin de año	\$986,455.71	\$988,131.00
Compensaciones por servicios eventuales	\$18,500.00	\$21,600.00
<b>Seguridad social</b>	<b>\$747,575.98</b>	<b>\$816,182.11</b>
Cuotas de seguridad social	\$655,675.42	\$715,550.49
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$30,668.17	\$33,562.84
Seguro gastos médicos mayores	\$61,232.39	\$67,068.78
<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$899,288.83</b>	<b>\$1,066,604.07</b>
Liquidaciones por indemnizaciones	\$25,703.72	\$25,703.72
prestaciones y haberes de retiro	\$43,189.70	\$43,189.70
	\$783,610.67	\$893,669.67
Vales de despensa		
Apoyos capacitación de servidores del personal	\$46,784.74	\$66,504.74
Otras prestaciones	\$0.00	\$37,536.24
<b>Impuesto sobre nóminas y otros de la relación laboral</b>	<b>\$257,461.99</b>	<b>\$280,448.99</b>
Impuesto sobre nóminas	\$257,461.99	\$280,448.99
	<b>\$545,476.67</b>	<b>\$609,807.70</b>
<b>Materiales y suministros</b>		
<b>Materiales administración, emisión y artículos</b>	<b>\$213,898.08</b>	<b>\$258,317.93</b>
	\$81,064.34	\$86,730.51
Materiales, útiles y equipos menores oficinas		
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$1,504.48	\$1,504.48
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$113,714.35	\$122,600.70
Material impreso e información digital	\$12,911.65	\$39,708.90
Material de Limpieza	\$4,703.26	\$7,773.34
<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$70,560.45</b>	<b>\$74,079.60</b>
	\$68,842.52	\$72,361.67
Productos alimenticios para personas		
Utensilios para el servicio de alimentación	\$1,717.93	\$1,717.93
<b>Materiales y artículos de construcción y reparación.</b>	<b>\$111,979.73</b>	<b>\$120,480.25</b>
Cemento y productos de concreto	\$289.36	\$1,115.36
Cal, yeso y productos de yeso	\$3,366.40	\$3,366.40
	\$812.00	\$812.00
Madera y productos de madera		
Material eléctrico y electrónico	\$18,781.16	\$19,949.38
	\$82.51	\$82.51
Artículos metálicos para la construcción		
	\$79,193.22	\$81,693.22
Materiales complementarios		
	\$9,455.08	\$13,461.38
Otros materiales y artículos de construcción		
<b>Productos químicos farmacéuticos y laboratorio</b>	<b>\$355.72</b>	<b>\$850.13</b>
Medicinas y productos farmacéuticos	\$355.72	\$850.13
<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>\$115,515.47</b>	<b>\$116,456.27</b>
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos, etc.	\$115,109.47	\$115,109.47

Lubricantes y aditivos	\$406.00	\$1,346.80
<b>Vestuario, blancos, prendas y artículos deport</b>	<b>\$18,687.60</b>	<b>\$21,877.60</b>
Vestuario y uniformes	\$18,687.60	\$21,877.60
<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>\$14,479.62</b>	<b>\$17,745.92</b>
Herramientas menores	\$600.99	\$600.99
Refacciones y accesorios menores de edificios.	\$5,653.29	\$5,740.29
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$2,734.89	\$4,924.89
Refacciones y accesorios equipo de transporte	\$3,783.92	\$4,773.22
Refacciones y acc. menores otros bienes muebles	\$1,706.53	\$1,706.53
<b>Servicios generales</b>	<b>\$3,598,030.72</b>	<b>\$3,995,737.62</b>
<b>Servicios básicos</b>	<b>\$371,544.18</b>	<b>\$413,121.31</b>
Servicio energía eléctrica	\$154,006.00	\$168,974.00
Servicio de agua potable	\$1,035.00	\$1,207.00
Servicio Telefónico convencional	\$62,706.00	\$68,796.00
Servicio telefonía celular	\$54,552.73	\$59,904.73
Servicio de telecomunicaciones	\$1,969.00	\$1,969.00
Servicios de conducción señales analógicas	\$68,917.94	\$75,533.80
Servicio postal	\$28,357.51	\$36,736.78
<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$661,046.81</b>	<b>\$734,752.36</b>
Arrendamiento de edificios y locales	\$491,977.90	\$549,657.48
Arrendamiento de mobiliario	\$34,182.44	\$40,077.64
Arrendamiento de equipo de transporte	\$100,596.87	\$109,742.04
Otros arrendamientos	\$34,289.60	\$35,275.20
<b>Serv. profesionales, científicos, técnicos y otros servicios</b>	<b>\$382,400.18</b>	<b>\$424,738.98</b>
Servicios legales, contabilidad, auditoría y relacionados	\$92,032.98	\$98,116.90
Servicio de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades relacionadas	\$0.00	\$20,232.95
Servicios de consultoría en tecnología de Información	\$142,128.70	\$142,128.70
Servicios para capacitación a servidores	\$17,540.00	\$17,540.00
Impresión y elaboración de material informativo	\$8,971.91	\$10,717.61
Otros servicios comerciales	\$7,824.09	\$10,359.67
Servicios de vigilancia	\$113,902.50	\$125,643.15
<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$94,410.70</b>	<b>\$102,879.80</b>
Intereses, descots y otros servicios bancarios	\$1,777.70	\$2,273.02
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza(edificios)	\$23,796.08	\$25,920.73

Seguros vehiculares	\$39,547.69	\$42,971.12
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$29,289.23	\$31,714.93
<b>Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	<b>\$666,776.70</b>	<b>\$732,720.94</b>
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$251,245.28	\$263,686.28
Mantto y conservación de mobiliario y equipo de administración.	\$10,421.62	\$15,151.62
Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	\$0.00	\$1,502.20
Mantenimiento y conservación de vehículos	\$20,415.15	\$24,544.15
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	\$21,104.87	\$21,104.87
Instalaciones	\$277,027.39	\$309,917.86
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$70,132.39	\$79,107.96
Servicios de jardinería y fumigación	\$16,430.00	\$17,706.00
<b>Servicios comunicación social y publicidad</b>	<b>\$784,214.92</b>	<b>\$877,019.74</b>
difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$776,906.92	\$863,911.74
Servicios industria fílmica, del sonido y video	\$7,308.00	\$13,108.00
<b>Servicios traslado y viáticos</b>	<b>\$370,102.14</b>	<b>\$386,268.84</b>
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$231,335.87	\$232,023.87
Pasajes Internacionales Aéreos para servidores públicos	\$34,338.00	\$34,338.00
Pasajes nacionales terrestres para servidores públicos	\$13,802.20	\$15,516.20
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$88,666.07	\$102,430.77
Viáticos para labores de campo	\$1,960.00	\$1,960.00
<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$237,119.09</b>	<b>\$292,532.65</b>
Gastos de orden social	\$0.00	\$47,446.60
Congresos y convenciones	\$207,562.59	\$215,529.55
Exposiciones	\$15,696.00	\$15,696.00
Gastos de representación	\$13,860.50	\$13,860.50
<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$30,416.00</b>	<b>\$31,703.00</b>
Otros impuestos y derechos	\$30,416.00	\$31,703.00
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios</b>	<b>\$49,748.26</b>	<b>\$93,292.17</b>
Ayudas sociales	\$49,748.26	\$93,292.17
Ayudas servicio social y estadías	\$26,316.00	\$29,076.00
Compensaciones por servicios carácter social	\$26,316.00	\$29,076.00
Premios por concursos	\$23,432.26	\$64,216.17
Premios, recompensas, pensiones	\$23,432.26	\$64,216.17
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$280,948.03</b>	<b>\$306,488.76</b>
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$280,948.03	\$306,488.76
Depreciación de bienes muebles	\$275,576.84	\$300,629.28
Amortización de activos intangibles	\$5,371.19	\$5,859.48

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

#### 4.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

##### a) Efectivo y equivalentes

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

	<u>Diciembre 2011</u>	<u>Noviembre 2011</u>
Efectivo en fondo fijo	\$ 4,015.80	\$ 6,475.94
Efectivo en bancos	\$ 211,504.07	\$ 66,950.99
Efectivo en inversiones temporales	\$ 500,000.00	\$ 1'300,000.00
	<u>\$ 715,519.87</u>	<u>\$ 1'373,426.93</u>

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

	<u>Diciembre 2011</u>	<u>Noviembre 2011</u>
Mobiliario y Equipo de Administración		
Equipo de cómputo (otros bienes muebles)	\$ 292,860.23	\$ 16,284.68
Mobiliario y Equipo	\$ 20,876.23	\$ 33,509.26
Equipo de administración	\$ 0.00	\$ 38,161.62
<b>Total Mobiliario y Equipo de Administración</b>	<u>\$ 313,736.46</u>	<u>\$ 87,955.56</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	\$ 3,257.10	\$ 0.00
Maquinaria	\$ 3,929.94	\$ 1,628.59
<b>Total Maquinaria, otros equipos y herramientas</b>	<u>\$ 7,187.04</u>	<u>\$ 1,628.59</u>
Software	\$ 0.00	\$ 0.00
Licencias	\$ 14,430.40	\$ 2,708.60
	<u>\$ 14,430.40</u>	<u>\$ 2,708.60</u>
<b>Gran total</b>	<u>\$ 335,353.90</u>	<u>\$ 92,292.75</u>

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

DICIEMBRE	NOVIEMBRE
-----------	-----------

## FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN

Ahorro/desahorro del periodo \$ 1,351,377.18 \$ 1,455,154.70

### Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo

Depreciación	\$ 300,629.28	\$ 275,576.84
Amortización	\$ 5,859.48	\$ 5,371.19
Aumento de servicios personales por pagar	\$ -	\$ 88,186.60
Incremento (decremento) en proveedores	\$ (3,600.00)	\$ (3,809.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ -	\$ -
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 4,738.63	\$ 23,771.81
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ (35,803.90)	\$ (23,052.06)
(incremento) decremento de Hosting pagado por anticipado	\$ -	\$ (10,704.49)
Productos financieros corrientes	\$ (47,555.06)	\$ (45,542.78)
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ -

**Flujos netos de efectivo de actividades de gestión \$ 1,575,645.61 \$ 1,764,952.81**

d) Estado de Flujos de efectivo.

	dic-11	nov-11
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 18,801,568.00</b>	<b>\$ 17,396,077.00</b>
<b>Ingresos por multas</b>		
<b><u>Transferencias, Asignación y subsidios</u></b>		
Transferencias del Estado	\$ 18,000,000.00	\$ 16,732,223.00
<b><u>Otros ingresos y beneficios</u></b>		
Otros ingresos- Aplicación de estímulo	\$ 801,568.00	\$ 663,854.00
<b>Aplicación</b>	<b>\$ (17,225,922.39)</b>	<b>\$ (15,631,124.19)</b>
Servicios personales	\$ (12,500,045.22)	\$ (11,421,398.27)
Materiales y suministros	\$ (609,807.70)	\$ (545,476.67)
Servicios generales	\$ (4,022,777.30)	\$ (3,614,500.99)
Transferencias y subsidios	\$ (93,292.17)	\$ (49,748.26)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	<b>\$ 1,575,645.61</b>	<b>\$ 1,764,952.81</b>
<b><u>Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión</u></b>	<b>\$ (1,251,285.21)</b>	<b>\$ (917,943.59)</b>

<b>Origen</b>	\$	47,555.06	\$	45,542.78
Productos financieros corrientes		\$ 47,555.06		\$ 45,542.78
<b>Aplicación</b>	\$	(1,298,840.27)	\$	(963,486.37)
Bienes muebles e inmuebles	\$	(1,170,532.28)	\$	(849,608.78)
Intangibles	\$	(128,307.99)	\$	(113,877.59)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento</b>	\$	(189,781.90)	\$	(54,523.66)
Aplicación	\$	(189,781.90)	\$	(54,523.66)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$	(166,328.63)	\$	883.20
Incremento de otros activos	\$	(23,453.27)	\$	(55,406.86)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	134,578.50	\$	792,485.56
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	580,941.37	\$	580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	\$	<b>715,519.87</b>	\$	<b>1,373,426.93</b>

e) Estado de Cambios en la Situación Financiera.

	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>Ahorro/desahorro del período</b>	\$ 1,351,377.18	\$ 1,455,154.70
<b>Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo</b>		
Depreciación	\$ 300,629.28	\$ 275,576.84
Amortización	\$ 5,859.48	\$ 5,371.19
Aumento de servicios personales por pagar	\$ -	\$ 88,186.60
Incremento (decremento) en proveedores	\$ (3,600.00)	\$ (3,809.00)
Incremento en acreedores diversos	\$ -	\$ -
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 4,738.63	\$ 23,771.81
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ (35,803.90)	\$ (23,052.06)
(incremento) decremento de Hosting pagado por anticipado	\$ -	\$ (10,704.49)
Productos financieros corrientes	\$ (47,555.06)	\$ (45,542.78)
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ -
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de gestión</b>	\$ <b>1,575,645.61</b>	\$ <b>1,764,952.81</b>

<b><u>Flujos netos de efectivo de actividades de Inversión</u></b>	<b>\$ (1,251,285.21)</b>	<b>\$ (917,943.59)</b>
<b><u>Origen</u></b>	\$ 47,555.06	\$ 45,542.78
Productos financieros corrientes	\$ 47,555.06	\$ 45,542.78
<b><u>Aplicación</u></b>	<b>\$ (1,298,840.27)</b>	<b>\$ (963,486.37)</b>
Bienes muebles e inmuebles	\$ (1,170,532.28)	\$ (849,608.78)
Intangibles	\$ (128,307.99)	\$ (113,877.59)
<b><u>Flujos netos de efectivo de actividades de Financiamiento</u></b>	<b>\$ (189,781.90)</b>	<b>\$ (54,523.66)</b>
Aplicación	\$ (189,781.90)	\$ (54,523.66)
Incremento (Disminución) de otros pasivos	\$ (166,328.63)	\$ 883.20
Incremento de otros activos	\$ (23,453.27)	\$ (55,406.86)
Incremento de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 134,578.50	\$ 792,485.56
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 580,941.37	\$ 580,941.37
Saldo final de efectivo y equivalentes de efectivo	<b>\$ 715,519.87</b>	<b>\$ 1,373,426.93</b>

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

Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En el período 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.

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

### **Diciembre de 2011**

CÓDIGO PRESUPUESTAL	CAPITULOS	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE
<b>TOTALES</b>					
		\$ 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	-\$ 147,641.54	\$ 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
<b>TOTALES</b>						
		\$ 18,819,822.57	\$ 121,594.59	\$ 1,823,141.34	\$ 18,525,901.29	\$ 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)
<b>TOTALES</b>					
		\$ 415,515.87	\$ 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	\$ 90,132.33
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

## Noviembre de 2011

CAPITULOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2011	PRESUPUESTO MODIFICADO AL MES DE NOVIEMBRE DE 2011	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO DEVENGADO DEL MES	PRESUPUESTO DEVENGADO ACUMULADO	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO	PRESUPUESTO PAGADO ACUMULADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (MODIFICADO MENOS COMPROMETIDO)	CREDITO DISPONIBLE (MODIFICADO MENOS DEVENGADO)
<b>TOTALES</b>	\$ 18,241,417.15	\$ 700,000.00	\$ 18,941,417.15	\$ 18,358,671.71	\$ 1,795,971.83	\$ 16,702,759.97	\$ 16,498,389.99	\$ 16,286,406.36	\$ 582,745.44	\$ 2,238,657.18
servicios personales	\$ 12,947,810.30	\$ 45,476.83	\$ 12,902,333.47	\$ 12,822,617.40	\$ 1,066,409.98	\$ 11,533,356.68	\$ 11,343,274.87	\$ 11,343,274.87	\$ 79,716.07	\$ 1,368,976.79
Materiales y suministros	\$ 623,810.19	\$ 29,504.81	\$ 653,315.00	\$ 548,666.67	\$ 94,793.41	\$ 545,476.67	\$ 545,476.67	\$ 528,697.63	\$ 104,648.33	\$ 107,838.33
Servicios generales	\$ 3,961,804.17	\$ 174,863.11	\$ 4,136,667.28	\$ 3,842,038.09	\$ 535,199.43	\$ 3,610,691.99	\$ 3,596,403.82	\$ 3,431,108.73	\$ 294,629.19	\$ 525,975.29
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 147,000.00	\$ 45,982.75	\$ 101,017.25	\$ 51,176.26	\$ 7,276.26	\$ 49,748.26	\$ 49,748.26	\$ 49,748.26	\$ 49,840.99	\$ -
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 560,992.49	\$ 587,091.66	\$ 1,148,084.15	\$ 1,094,173.29	\$ 92,292.75	\$ 963,486.37	\$ 963,486.37	\$ 933,576.87	\$ 53,910.86	\$ 184,597.78

## **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:**

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.

### **b) Organización y objeto social:**

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

Se encuentra registrada como entidad no lucrativa para efectos fiscales.

El ejercicio fiscal en curso es el 2011.

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.

**c) 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.

Las partidas de los estados financieros se reconocen sobre la base del devengado 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.

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.

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 D).

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 D).

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

**d) Reporte de recaudación:**

Al 31 de diciembre y 30 de noviembre de 2011 la recaudación es la siguiente:

## 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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>	<b>\$ 700,000.00</b>	<b>\$ 18,780,000.00</b>	<b>\$ 1,407,503.28</b>	<b>\$ 18,849,123.06</b>	<b>\$ 18,849,123.06</b>	<b>100%</b>

## Noviembre 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	\$ 2,127,928.00	\$ 16,732,223.00	\$ 16,732,223.00	93%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO-INTERESES GANADOS	\$ 30,000.00		\$ 30,000.00	\$ 4,067.88	\$ 45,542.78	\$ 45,542.78	152%
OTROS INGRESOS-APROVECHAMIENTOS POR ESTIMULOS FISCALES FEDERALES		\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	\$ 22,830.00	\$ 663,854.00	\$ 663,854.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,080,000.00</b>		<b>\$ 18,780,000.00</b>	<b>\$ 2,154,825.88</b>	<b>\$ 17,441,619.78</b>	<b>\$ 17,441,619.78</b>	<b>93%</b>

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

Para el ejercicio siguiente se tiene proyectado que el principal ingreso del Instituto, que son las transferencias que recibe del Poder Ejecutivo asciendan a \$ 21'000,000 ya que así fue autorizado por el H. Congreso del Estado.

e) **Eventos posteriores al cierre:**

No existen eventos posteriores que modifiquen o afecten las cifras de los estados financieros, solamente lo señalado respecto a la reforma de la Ley que rige al Instituto.

f) **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.

g) **Contrato plurianual de arrendamiento.**

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.**

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

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.

h) **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.

-----  
Lic. Leticia Yaroslava Tejero Cámara

-----  
C.P.C. David Roberto Suárez Pacheco