

**SISTEMA ESTATAL RADIO TAMAULIPAS**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 30 DE JUNIO 2023**

**9**



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

**A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

Los Estados Contables y Presupuestarios de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma; el Congreso y los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que se reflejan en la situación financiera del Ente.

Los Informes Contables y Presupuestarios del ejercicio 2023 del Sistema Estatal Radio Tamaulipas, proveen información confiable, oportuna, periódica, comprensible y comparable, expresada en términos monetarios, respecto del ejercicio presupuestario, la situación financiera, el ahorro o desahorro generado en la gestión, el flujo del efectivo y las variaciones en el patrimonio del Ente.

**2. Panorama Económico y Financiero**

De conformidad con el Decreto LXIV-283 se expide el Presupuesto de Egresos Autorizado del Estado de Tamaulipas para el ejercicio 2023 y publicado el 31 de diciembre de 2022, en el cual se asigna al Sistema Estatal Radio Tamaulipas la cantidad de \$22,973,769.96.

**3. Autorización e Historia**

Con fundamento en el Decreto con fecha 10 de agosto de 2017, mediante el cual se crea el Sistema Estatal Radio Tamaulipas como un órgano público descentralizado del Gobierno del Estado de Tamaulipas.

El Sistema Estatal Radio Tamaulipas es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, tendrá autonomía técnica y de gestión en el ejercicio de sus atribuciones en términos de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tamaulipas.

**4. Organización y Objeto Social**

**A) Objeto Social**

El Sistema Estatal Radio Tamaulipas tiene por objeto operar las estaciones de radio concesionadas al Gobierno del Estado de Tamaulipas y que se le confieren con carácter exclusivo: su organización y supervisión; la planeación, producción y transmisión, con recursos propios y externos de obras de radio que promuevan el desarrollo del Estado





**SISTEMA ESTATAL RADIO TAMAULIPAS**

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 30 de junio de 2023 fueron preparados de acuerdo con la Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo de Armonización Contable del Estado de Tamaulipas (CACET) vigente a esa fecha.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Con la implementación del Sistema de Información Financiero (SIF), el registro contable y la afectación presupuestal de las transacciones que realiza el Organismo, se generan de manera automática y por única vez para cada uno de los momentos contables del presupuesto a partir de los procesos administrativos que implican transacciones presupuestarias de conformidad a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los lineamientos emitidos Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo de Armonización Contable del Estado de Tamaulipas (CACET).

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Actualmente el Ente no tiene activos, ni pasivos registrados en moneda extranjera

8. Reporte Analítico del Activo

El ente se encuentra en proceso de realizar la reevaluación de bienes muebles, una vez concluido este proceso se procederá a realizar el cálculo de las depreciaciones.



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Ente no realizó contratos de esta naturaleza

10. Reporte de la Recaudación

1.- Subsidio Estatal	\$ 11,689,380
Totales	\$ 11,689,380

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

No Aplica

12. Calificaciones otorgadas

No Aplica

13. Proceso de Mejora

Con la finalidad de seguir mejorando en materia contable, el personal relacionado con la captura y realización de las operaciones financieras del Sistema Estatal Radio Tamaulipas, se encuentra en constante capacitación para el registro de operaciones en el Sistema de Información Financiero (SIF)

14. Información por Segmentos

El ente no integra de manera segmentada la información financiera.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se tiene conocimiento de algún evento posterior al cierre que afecte la información contenida en los Estados Financieros.

16. Partes Relacionadas

El ente no tiene partes relacionadas que influyan en la toma de decisiones financieras y operativas.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
LIC. ULISES BRITO AGUILAR  
DIRECTOR GENERAL

  
C.P. BLANCA RITA TIRADO MANSUR  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
C.P. LETICIA DEL CARMEN GRACIA LÓPEZ  
JEFA DEL DPTO. DE CONTABILIDAD Y RECURSOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

**Ingresos de Gestión.**- Se muestra el principal concepto de ingresos que integra el saldo de Ingresos del Estado de Actividades.

**TRANSF. ASIGN. SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

SUBSIDIO ESTATAL	\$ 11,689,380
SUMA	\$ 11,689,380

**SISTEMA ESTATAL RADIO TAMAULIPAS**

**OTROS INGRESOS**

Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 364
------------------------------------	--------

**Gastos y Otras Pérdidas:**

Servicios Personales	\$ 10,445,442
Materiales y Suministros	\$ 77,210
Servicios Generales	\$ 657,242
Ayudas Sociales	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
Total	\$ 11,179,894

**NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

En cuanto a este rubro, el Patrimonio SI tuvo afectación durante el ejercicio por reintegros a la Secretaria de Finanzas



B

1  
4

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

**Efectivo y Equivalentes. - \$ 1,071,866**

**1.- Efectivo. - \$ 10,000**

**2.- Equivalentes. -**

Bancos			
Banco	Cuenta	Descripción	Saldo final
Santander Serfin	18000154098	Capitulo 1000 Servicios Personales Aportaciones	\$ 5
Santander Serfin	18000152706	Cap. 1000 Fondo de Ahorro para el Retiro	\$ 439,905
Santander Serfin	18000203954	Servicios Personales Ramo 28	\$ 0
Santander Serfin	18000203971	Materiales y Suministros Ramo 28	\$ 0
Santander Serfin	18000203999	Materiales y Suministros Propios	\$ 0
Santander Serfin	18000204000	Servicios Generales Ramo 28	\$ 0
Santander Serfin	18000204014	Servicios Generales Propios	\$ 0
Santander Serfin	18000204031	Subsidios y Apoyos Propios	\$ 0
Santander Serfin	18000204045	Gratificaciones Ramo 28	\$
Santander Serfin	18000204062	ISR Gratificaciones Ramo 28	\$ 0
Santander Serfin	18000248622	Gratificaciones 2023	\$
Bbva Bancomer	0119732721	Capitulo 1000 Servicios Personales Ramo 28	\$ 164,595
Bbva Bancomer	0119735356	ISR Gratificaciones Ramo 28	\$ 89,978
Bbva Bancomer	0119735259	Capitulo 2000 Materiales y Servicios Propios	\$32,962
Bbva Bancomer	0119735275	Capitulo 3000 Servicios Personales Propios	\$ 334,420
		<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,061,866</b>

3

1

u

**SISTEMA ESTATAL RADIO TAMAULIPAS**

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

Tratándose de los deudores son 100% recuperables y se están realizando la gestión para realizar la recuperación se desglosan a continuación. –

Cuenta	Fecha Inicial del Crédito	Nombre del Deudor	Concepto	Importe	Forma de Recuperación	Fecha de Vencimiento
1123-001	2021	Ipsset	Cuotas al Ipsset	\$ 4,189	Compensación de saldo	30 días
1123-003	2023	Mtro. Ulises Brito Aguilar	Gastos de Representación	\$10,000	Comprobación del gasto	30 días
1123-008	2022	Comapa Mante	Pago Agua	274	Compensación de saldo	30 días
1123-009	2022	Comapa Victoria	Pago Agua	359	Compensación de saldo	30 días
<b>Total:</b>				<b>\$ 14,822</b>		



*(Handwritten blue ink marks: a circle, a vertical line, and a signature)*

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

No Aplica

**Inversiones Financieras**

No Aplica

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

BIENES INMUEBLES	
OTROS BIENES INMUEBLES	
BIENES MUEBLES	\$ 1,109,189
OTROS BIENES MUEBLES	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 105,004
ACTIVOS DIFERIDOS	
DEPRECIACION DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	\$ - 307,068
TOTAL	\$ 907,126

**Estimaciones y Deterioros**

Para continuar con el registro de las depreciaciones de bienes muebles, y debido a que no tenemos documentos ni archivos de cédulas analíticas ni información histórica del método utilizado, nos hemos hecho a la tarea de revisar periodos anteriores con la finalidad de poder registrar las depreciaciones, las cuales tendremos que realizar en el ejercicio 2023, una vez contando con la información suficiente y competente que nos dé la certeza de que los registros son objetivos.

**OTROS ACTIVOS**

Sin Movimientos



B

W

1

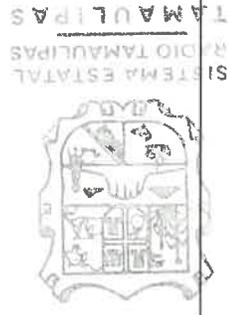
**SISTEMA ESTATAL RADIO TAMAULIPAS**

**Pasivo**

1. Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo).

NÚM. FACTUR A O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZÓ	IMPORT E	FECHA DE VENCIMIENTO
Nómina	31/12/2021	Servidores Públicos	Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	C.P. Juan Carlos Ayala Flores	\$68,845	INDEFINIDO
Nómina	31/12/2022	IPSSSET	Servicio Médico H. General 4.5% Trabajador	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	\$ 5	31/07/2023
Nómina	31/12/2022	IPSSSET	Seguro de retiro de trabajador	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	10,776	31/07/2023
Nómina	31/12/2022	IPSSSET	Abono préstamo corto plazo	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	1,258	31/07/2023
Nómina	31/12/2022	IPSSSET	Abono préstamo especial	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	3,332	31/07/2023
Nómina	31/12/2022	IPSSSET	Abono préstamo extraordinario	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	17,892	31/07/2023
Nómina	31/12/2022	IPSSSET	Aportación fondo de pensión trabajador 10.5%	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	30	31/07/2023
Nómina	31/12/2022	Adriana Deyanira Martínez Luna	Pensión alimenticia	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	510	31/07/2023
Nómina	31/03/2023	SUTSPET	Gimnasio	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	150	31/07/2023
Nómina	31/12/2022	SUTSPET	Centro recreativo los olivos	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	30	31/07/2023
Nómina	31/12/2022	IMPULSORA PROMOBLEN FAMSA	Promobien Famsa	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	2,355	31/07/2023

		TOTAL CORTO PLAZO:					
31/07/2023	100	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	Descuentos a trabajadores electrodomésticos	ETESA DE CV	31/12/202	2	Nómina
31/07/2023	200	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	Descuentos a trabajadores seguro	METLIFE	31/12/202	2	Nómina
31/07/2023	600	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	Descuentos a trabajadores	GOCCREDIT MONTO FACIL	31/12/202	2	Nómina
31/07/2023	26	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	Descuentos a trabajadores	SEGURO GENESIS	31/12/202	2	Nómina
31/07/2023	252,021	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	Fondo de ahorro para el retiro	FONDO DE AHORRO PARA EL RETIRO	31/12/202	2	Nómina
31/07/2023	16,730	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	Arrendamiento de copiadoras	LORENZA DEL SAGRARIO RAMOS GUILLEN	30/06/202	3	SF
31/07/2023	-18	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	Ayuda Postuma	SUTSPET	30/06/202	3	NOMINA
31/07/2023	-50	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	Sindicato	SUTSPET	30/06/202	3	NOMINA
31/07/2023	91,461	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	ISR Retenciones por salarios	SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUNARIA	30/06/202	3	SF



Handwritten blue marks: a checkmark, a vertical line, and a circled '1'.

TOTAL  
CORTO  
PLAZO:  
\$429,710

**SISTEMA ESTATAL RADIO TAMAULIPAS**

1. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo.  
No Aplica
2. Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.  
No Aplica.

**NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

En cuanto a este rubro, el Patrimonio SI tuvo afectación durante el ejercicio por reintegros a la Secretaria de Finanzas

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2023	2022
Efectivo	10,000	0
Bancos/Tesorería	1,061,866	1,182,432
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>1,071,866</b>	<b>1,182,432</b>

2. Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles  
Se compró una computadora GUIA FRONTIER SLIM PC GUIA 3159/ INTEL CORE I3-10100 QUAD CORE 3.6 GHZ/8GB HDD 1TB EN \$ 14,964.00



3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2023	2022
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>456,720</b>	<b>149,372</b>
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en otros ingresos	(364)	(125)
Otros orígenes de operación		382,250
Otras aplicaciones de operación	(568,689)	
Cuentas por pagar	16,730	428,927
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>(95,603)</b>	<b>960,424</b>



V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS

T A M A U L I P A S

Sistema Estatal Radio Tamaulipas

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2023

(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 11,689,380
------------------------------	---------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios	Suma \$364
2.1 Ingresos Financieros	\$38
2.2 Incremento por variación de inventarios.	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	\$326
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	

**SISTEMA ESTATAL RADIO TAMAULIPAS**

<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>	<b>Suma \$0</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	

<b>4.- Total de Ingresos Contables</b>	<b>Resultado \$ 11,689,743</b>
--	--------------------------------

Notas:

1.- Se deberán incluir los Ingresos Contables no Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.

2.- Los Ingresos Financieros y Otros Ingresos se regularizarán Presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable.



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

**Sistema Estatal Radio Tamaulipas  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Junio del 2023  
(Cifras en pesos)**

<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 11,247,987</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>Suma \$0</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	
2.11 Activos Intangibles	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	
2.15 Compra de Títulos y Valores	

G  
1  
4

2.16	Concesión de Préstamos	
2.17	Inversiones en Fideicomisos. Mandatos y Otros Análogos	
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19	Amortización de la Deuda Pública	
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>Suma \$0</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6	Otros Gastos	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	
<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>Resultado \$11,247,987</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
LIC. ULISES BRITO AGUILAR  
DIRECTOR GENERAL

  
C.P. BLANCA RITA TIRADO MANSUR  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
C.P. LETICIA DEL CARMEN GRACIA LOPEZ  
JEFA DE DPTO DE CONTABILIDAD Y RECURSOS FINANCIEROS



SISTEMA ESTATAL  
RADIO TAMAULIPAS  
TAMAULIPAS

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

CONCEPTO	2022
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	
<b>VALORES</b>	No Aplica
<b>EMISIÓN DE OBLIGACIONES</b>	No Aplica
<b>AVALES Y GARANTÍAS</b>	No Aplica
<b>JUICIOS</b>	No Aplica
<b>INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE</b>	No Aplica
<b>BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>	No Aplica



PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS		
811	Ley De Ingresos Estimada	\$22,973,770
812	Ley De Ingresos Por Ejecutar	\$24,256,384
813	Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada	\$12,971,994
814	Ley De Ingresos Devengada	\$11,689,380
815	Ley De Ingresos Recaudada	\$11,689,380

B

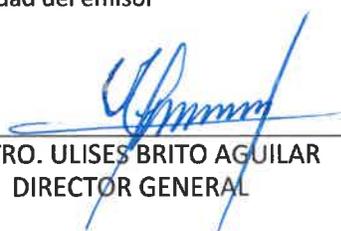
U

1

CONTABLES

PRESUPUESTO DE EGRESOS		
821	Presupuesto De Egresos Aprobado	\$22,973,770
822	Presupuesto De Egresos Por Ejercer	\$14,368,753
823	Modificaciones Al Presupuesto De Egresos Aprobado	\$12,971,994
824	Presupuesto De Egresos Comprometido	\$21,577,010
825	Presupuesto De Egresos Devengado	\$11,247,987
826	Presupuesto De Egresos Ejercido	\$11,231,257
827	Presupuesto De Egresos Pagado	\$11,231,257

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
MTRO. ULISES BRITO AGUILAR  
DIRECTOR GENERAL

  
C.P. BLANCA RITA TIRADO MANSUR  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
C.P. LETICIA DEL CARMEN GRACIA LOPEZ  
JEFA DE DPTO DE CONTABILIDAD Y RECURSOS FINANCIEROS

