

Cuenta Pública 2023

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. 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.

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. Organización y 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.

El Sistema Estatal Radio Tamaulipas estará integrado por Una Junta de Gobierno; Una Dirección General; Un Órgano de Vigilancia; Un Consejo Ciudadano; y Un Defensor de Audiencia.

Régimen Fiscal

De conformidad la Ley del Impuesto sobre la Renta el Ente está sujeto al régimen de Personas Morales con fines no lucrativos y se encuentra obligado a enterar el ISR retenido a quienes haga pagos por sueldos y salarios.

Con respecto a los impuestos locales el Instituto es sujeto del Impuesto sobre las Remuneraciones al Trabajo Personal Subordinado que establece la Ley de Hacienda del Estado de Tamaulipas.

Además, el Ente deberá cumplir con la obligación de presentar declaraciones, avisos, solicitudes y expedir constancias cuando así lo exijan las disposiciones fiscales.



6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

7. Reporte Analítico del Activo

Se Realizaron las Depreciaciones Correspondientes al Ejercicio 2023.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Ente no realizó contratos de esta naturaleza

9. Reporte de la Recaudación

1.- Subsidio Estatal	\$ 33,129,923
Totales	\$ 33,129,923



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

No Aplica

11. Calificaciones otorgadas

No Aplica

12. 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)

13. Información por Segmentos

El ente no integra de manera segmentada la información financiera

14. Eventos Posteriores al Cierre

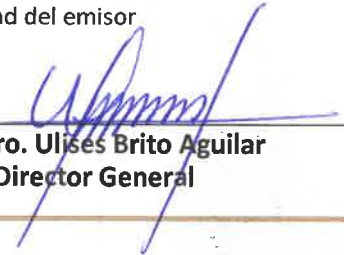
No se tiene conocimiento de algún evento posterior al cierre que afecte la información contenida en los Estados Financieros

15. Partes Relacionadas

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

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios:

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	\$ 33,132,968
SUMA	\$ 33,132,968

OTROS INGRESOS

Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 457
GRAN TOTAL	\$ 33,133,426

Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios Personales	\$ 24,157,021
Materiales y Suministros	\$ 373,130
Servicios Generales	\$ 7,486,161
Ayudas Sociales	\$99,070
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$157,445
Total	\$ 32,272,828

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes. - \$ 1,758,068

1.- Efectivo.- 0

2.- Equivalentes.-



Bancos			
Banco	Cuenta	Descripción	Saldo final
Santander Serfin	18000154098	Capítulo 1000 Servicios Personales Aportaciones	\$ 6
Santander Serfin	18000152706	Cap. 1000 Fondo de Ahorro para el Retiro	\$ 439,927
Santander Serfin	18000249156	Capítulo 3000 Ramo 28	\$273,668
Santander Serfin	18000248622	Gratificaciones Ramo 28	\$ 11,333
BBVA Bancomer	0119735240	Capítulo 2000	\$ 13,539
BBVA Bancomer	0120665061	Capítulo 1000 Honorarios	\$10,408
BBVA Bancomer	0120588482	Capítulo 3000 y 5000	\$340,044
BBVA Bancomer	0119732721	Capítulo 1000 Servicios Personales Ramo 28	\$ 334,359
BBVA Bancomer	0119735356	ISR Gratificaciones Ramo 28	\$ 311,245
BBVA Bancomer	0119735259	Capítulo 2000 Materiales y Servicios Propios	\$ 10,534
BBVA Bancomer	0119735275	Capítulo 3000 Servicios Personales Propios	\$ 13,003
TOTAL			\$ 1,758,068

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
1123-008	2022	Comapa Mante	Pago Agua	274	Compensación de saldo	30 días
1123-009	2022	Comapa Victoria	Pago Agua	359	Compensación de saldo	30 días
1123-002	2023	Raúl Ríos Cepeda	Viáticos	6	Compensación de saldo	30 días
1123-020	2023	Héctor Oscar Cabrera Lerma	Viáticos	1	Compensación de saldo	30 días
1123-025	2023	Sarahí Guadalupe Orozco Rodríguez	Viáticos	221	Reintegro	30 días
1122-91	2023	Secretaría de Finanzas del Gobierno de Tamaulipas	Subsidio	3045	Cobro	30 días
Total:				\$ 8,082		



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

Inventarios

No Aplica

Almacenes

No Aplica

Inversiones Financieras

No Aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES INMUEBLES	
OTROS BIENES INMUEBLES	
BIENES MUEBLES	\$ 1,771,625
OTROS BIENES MUEBLES	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 115,177
ACTIVOS DIFERIDOS	
DEPRECIACION DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	\$ - 491,933
TOTAL	\$ 1,394,869

Estimaciones y Deterioros

No Aplica

Otros Activos

Sin Movimientos.



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

B

up



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

Pasivo

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

NÚM. FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZÓ	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
Nómina	31/12/2023	Servidores Públicos	Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	\$153,295	INDEFINIDO
Nómina	31/12/2022	IPSSET	Servicio Médico H. General 4.5% Trabajador	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	\$ 4	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	IPSSET	Seguro de retiro de trabajador	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	10,776	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	IPSSET	Abono préstamo corto plazo	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	1,258	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	IPSSET	Abono préstamo especial	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	3,332	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	IPSSET	Abono préstamo extraordinario	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	17,892	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	IPSSET	Aportación fondo de pensión trabajador 10.5%	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	29	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	Adriana Deyanira Martínez Luna	Pensión alimenticia	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	510	31/01/2024
Nómina	31/03/2023	SUTSPET	Gimnasio	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	150	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	SUTSPET	Centro recreativo los olivos	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	15	31/01/2024

Nómina	31/12/2022	IMPULSORA PROMOBLEN FAMSA	Promobien Famsa	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	2,355	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	ETESA DE CV	Descuentos a trabajadores electrodomésticos	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	100	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	METLIFE	Descuentos a trabajadores seguro	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	200	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	GOCREDIT MONTO FACIL	Descuentos a trabajadores	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	600	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	SEGURO GENESIS	Descuentos a trabajadores	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	26	31/01/2024
Nómina	31/12/2022	FONDO DE AHORRO PARA EL RETIRO	Fondo de ahorro para el retiro	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	294,403	31/01/2024
NOMINA	31/12/2023	SUTSPET	Ayuda Postuma	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	18	31/01/2024
NOMINA	31/12/2023	SUTSPET	SISTEMA ESTATAL RADIO TAMAULIPAS	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	65	31/01/2024
SF	31/12/2023	SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA	ISR Retenciones por salarios	Mtro. ULISES BRITO AGUILAR	405,701	31/01/2024
SF	31/12/2023	SERVICIOS DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA	ISR RETENCIONES POR RESICO	Mtro. Ulises Brito Aguilar	588	31/01/2024
SF	31/12/2023	SERVICIOS DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA	ISR RETENIDO POR ASIMILADO A SALARIO	Mtro. Ulises Brito Aguilar	9,905	31/01/2024
SF	31/12/2023	ACREDITORES DIVERSOS	ACREDITORES DIVERSOS	Mtro. Ulises Brito Aguilar	1	31/01/2024
Nomina	31/12/2023	SERVIDORES PUBLICOS SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DE TAMAULIPAS	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	Mtro. Ulises Brito Aguilar	4	31/01/2024
NOMINA	31/12/2023	SERVIDORES PUBLICOS	3% SOBRE NOMINA DICIEMBRE	Mtro. Ulises Brito Aguilar	99,374	31/01/2024
Nomina	31/12/2023	TELEFONOS DE MEXICO	Compensaciones	Mtro. Ulises Brito Aguilar	10,000	31/01/2024
FACTURA	31/12/2023	TELEFONOS DE MEXICO	TELEFONIA MES DE DICIEMBRE	Mtro. Ulises Brito Aguilar	2,745	31/01/2024

FACTURA	31/12/2023	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	LUZ MES DE DICIEMBRE	Mtro. Ulises Brito Aguilar	25,694	31/01/2024
FACTURA	31/12/2023	MARTHA LILIANA PEREZ ALVARADO	SERVICIO DE VIGILANCIA	Mtro. Ulises Brito Aguilar	20,665	31/01/2024
FACTURA	31/12/2023	SOLUCIONES CONTABLES Y FINANCIERAS	AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS	Mtro. Ulises Brito Aguilar	189,200	31/01/2024
FACTURA	31/12/2023	MAXIGRAFICA	COMPRA DE PINES	Mtro. Ulises Brito Aguilar	1,981	31/01/2024
FACTURA	31/12/2023	LUIS ENRIQUE PEREZ COLUNGA	COMPRA DE GARRAFONES	Mtro. Ulises Brito Aguilar	6,250	31/01/2024
TOTAL CORTO PLAZO:					\$1,220,456	

2. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto y Largo Plazo.
No Aplica.

3. Pasivos Diferidos.
No Aplica.

4. Provisiones.
No Aplica

5. Otros Pasivos a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.
No Aplica



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

III) 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 Secretaría 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	0	0
Bancos/Tesorería	\$ 1,758,068	\$ 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
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 1,758,068	\$ 1,182,432

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso de Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 158,648	\$ 116,232
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 518,752	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	\$ 10,173	0
Total	\$ 687,573	\$ 116,232



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

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
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$860,598	\$149,372
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0	0
Depreciación	\$157,445	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	(3,502)	(125)
Otros Orígenes de operación	(179,710)	\$382,250
Cuentas por pagar	\$428,378	\$428,927
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$1,263,209	\$960,424



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

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

Sistema Estatal Radio Tamaulipas
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2023
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 33,132,968
-------------------------------------	----------------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios	Suma \$ 457
2.1 Ingresos Financieros	\$132
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	

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	

4.- Total de Ingresos Contables	Resultado \$33,133,426
--	-------------------------------



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

1.- Total de Egresos Presupuestarios		\$ 32,802,956
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		Suma \$ 687,573
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	
2.2	Materiales y Suministros	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 158,648
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	\$ 518,752
2.9	Activos Biológicos	
2.10	Bienes Inmuebles	
2.11	Activos Intangibles	\$ 10,173
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	
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	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		Suma \$ 157,445
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 157,445
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Otros Gastos	
3.5	Inversión Pública No Capitalizable	
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	
4. Total de Gastos Contables		Resultado \$ 32,272,828

3

UP



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

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



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

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



SISTEMA ESTATAL
RADIO TAMAULIPAS
TAMAULIPAS

13

4

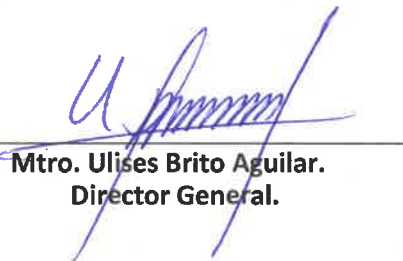
Presupuestarias:

LEY DE INGRESOS		
811	Ley De Ingresos Estimada	\$22,973,770
812	Ley De Ingresos Por Ejecutar	\$3,273,874
813	Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada	\$13,433,072
814	Ley De Ingresos Devengada	\$33,132,968
815	Ley De Ingresos Recaudada	\$33,129,923

Presupuestarias:

PRESUPUESTO DE EGRESOS		
821	Presupuesto De Egresos Aprobado	\$22,973,770
822	Presupuesto De Egresos Por Ejercer	\$3,147,539
823	Modificaciones Al Presupuesto De Egresos Aprobado	\$13,433,072
824	Presupuesto De Egresos Comprometido	\$33,259,302
825	Presupuesto De Egresos Devengado	\$32,802,956
826	Presupuesto De Egresos Ejercido	\$32,374,577
827	Presupuesto De Egresos Pagado	\$32,374,577

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. Blanca Rita Tirado Mansur
Directora Administrativa