

D.2.7 PUBLICA LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se anexan capturas de pantalla de las Notas a los Estados Financieros que se encuentra en la Cuenta Pública de página institucional del Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos en el apartado de Cuenta Pública del periodo evaluado.

Link de evidencia de la Cuenta Pública:

<https://fideicomiso-fondodeayuda.tlaxcala.gob.mx/NOTAS%20A%20LOS%20ESTADOS%20FINANCIEROS%20al%2030%20de%20Septiembre%20de%202022.pdf>

The screenshot shows a PDF document with the following content:

SECTOR PARAESTATAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

NUM. CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
BANORTE 0279789392	Recurso Estatal	\$ 128,108

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

- NO APLICA, debido a que todos los recursos han sido comprobados.
- NO APLICA, debido a que no se tienen recursos pendientes de comprobar.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

- NO APLICA, debido a que la Entidad no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
- NO APLICA debido a que no se cuenta con la cuenta de Almacén.

6. Inversiones Financieras

CONCEPTO	NOMBRE DE LA FIDUCIARIA	IMPORTE
Fideicomiso de Administración, Inversión y Pago 10257.	Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros, S.N.C., I.B.D.	\$ 387,017

Contable / 9

ENTIDAD FEDERATIVA DE TLAXCALA
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

7. El saldo del Fideicomiso de Administración, Inversión y Pago 10257 se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO		IMPORTE
Saldo Inicial del Fideicomiso 10257 (01-01-22)	0	\$207,152
Más:		
• Aportaciones de Capital (ministraciones de recursos estatales)	0	660,000
• Aportaciones para el pago de honorarios fiduciarios	0	223,300
• Intereses ganados	0	15,996
Sub-Total		\$1,106,448
Menos:		
• Pago de honorarios fiduciarios	0	223,300
• Pago de ayudas sociales	0	496,141
Sub-Total		719,441
Saldo Final del Fideicomiso 10257 (31-08-22)		\$387,017

8. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

TIPO DE BIEN	IMPORTE	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA
BIENES INMUEBLES:					
Terrenos	200,000	-	-	-	-
Edificios	3,124,187	-	-	-	-
BIENES MUEBLES:					
Muebles de Oficina y Estantería	262,661	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	306,555	-	-	-	-
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	200,184	-	-	-	-
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	221,413	-	-	-	-
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.	16,275	-	-	-	-
	59,140	-	-	-	-

9. NO APLICA debido a que la Entidad no cuenta con activos intangibles y diferidos.

Contable / 10

SECTOR PARAESTATAL

Estimaciones y Deterioros

10. NO APLICA debido a que la Entidad no cuenta con estimaciones.

Otros Activos

11. NO APLICA debido a que la Entidad no cuenta con Bienes en concesión, ni en arrendamiento financiero.

Pasivo

1.

CONCEPTO	NOMBRE	IMPORTE	VENCIMIENTO
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo.	Secretaría de Hacienda y Crédito Público	\$ 23,838	A más tardar el día 17 del mes siguiente en que se realiza la retención al trabajador.

2. NO APLICA debido a que no se cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.

3. NO APLICA debido a que la Entidad no tiene pasivos que le impacten o pudieran impactar financieramente.

Hacienda Pública / Patrimonio

1. En el mes de septiembre se corrige el registro de 2 impresoras adquiridas en el ejercicio 2021 por un importe de \$ 13,456.00, para lo cual se utilizó la cuenta 3252-2021.

2. En el mes de Julio se realizó la corrección de la compra de un proyector, para el cual fue utilizado el remanente del ejercicio 2021 y se le dio suficiencia presupuestaria por \$ 11,318.00, de los cuales sólo se utilizaron \$ 11,058.00, por lo cual quedan pendientes de ejercer \$ 260.00.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión

GÉNERO	GRUPO	RUBRO	CONCEPTO	IMPORTE	CARACTERÍSTICAS
4	2	2	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$3,508,132	Recursos otorgados por la Secretaría de Finanzas.

Contable / 11

CUENTA PÚBLICA 2022					
ENTIDAD FEDERATIVA DE TLAXCALA					
4	3	1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	\$ 446	Ingresos Financieros de la cuenta bancaria Banorte 0279789392.
TOTAL				\$3,508,578	

GÉNERO	GRUPO	RUBRO	CUENTA	CONCEPTO	SUBTOTAL	IMPORTE
5	1	1		SERVICIOS PERSONALES		\$1,764,305
5	1	1	1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$1,751,904	
5	1	1	3	Remuneraciones adicionales y especiales	\$14,475	
5	1	1	5	Otras prestaciones sociales y económicas	\$-2,074	
5	1	2		MATERIALES Y SUMINISTROS		\$462,898
5	1	2	1	Mat. de Admon, emisión de doctos. y artículos oficiales	\$70,254	
5	1	2	2	Alimentos y Utensilios	\$282,167	
5	1	2	6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$108,000	
5	1	2	9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$2,477	
5	1	3		SERVICIOS GENERALES		\$394,041
5	1	3	1	Servicios básicos	\$115,971	
5	1	3	4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$256,813	
5	1	3	5	Servicio de instalación, reparación y mantenimiento	\$18,630	
5	1	3	7	Servicios de traslado y viáticos	\$1,000	
5	1	3	9	Otros Servicios Generales	\$1,627	
5	2	0		TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR		\$780,000.00
5	2	4	0	Ayudas Sociales	\$780,000.00	

Gastos y Otras Pérdidas:

Contable / 12

SECTOR PARAESTATAL

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

CONCEPTO	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	TOTAL
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	4,760,449	11,318	4,771,767
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio 2021			
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2021:	11,318	109,472	120,790
Resultados del Ejercicio (Ahorro)	0	107,334	107,334
Resultados de Ejercicios Anteriores	11,318	-11,318	0
Patrimonio Neto Final 2021	4,771,767	120,790	4,892,556

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2022	2021
Efectivo en Bancos – Tesorería	128,108	132,428
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	128,108	132,428

2. Aún no se deprecian los bienes, ya que se encuentra en proceso la conciliación de los mismos, ya en este periodo se han llevado a cabo la baja de los saldos de algunos de ellos, tomando como base las normas que ha emitido el CONAC y se encuentran saldos dentro del rubro de BIENES MUEBLES que provienen de las Instituciones que antecedieron al Fideicomiso Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos, los cuales no cuentan con ningún soporte documental, razón por la cual, deberán realizarse los procedimientos administrativos que correspondan ante el Comité de

Contable / 13

Desincorporación Patrimonial de Bienes Muebles de la Administración Pública del Ejecutivo del Estado, para finalizar la conciliación.

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

	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	107,334	11,318
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Orígenes de Inversión	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicaciones de Inversión	24,514	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	28,113	19,163
Otras Aplicaciones de Financiamiento	115,252	208,332
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,320	-177,851

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

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