

ACTA DE LA SESIÓN DEL CONSEJO GENERAL DEL INSTITUTO ESTATAL DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA, DE FECHA SEIS DE ENERO DE DOS MIL DIECISEIS. -----

Siendo las trece horas del día seis de enero de dos mil dieciséis, se reunieron los integrantes del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, Ciudadanos Consejeros: Ingeniero Civil, Víctor Manuel May Vera, Licenciada en Derecho, Susana Aguilar Covarrubias, y Licenciada en Derecho, María Eugenia Sansores Ruz, con la asistencia de la Secretaria Ejecutiva, Licenciada en Derecho, Leticia Yaroslava Tejero Cámara, para efectos de celebrar la sesión de Consejo para la que fueron convocados de conformidad con el primer párrafo del artículo 31 del Reglamento Interior del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública del Estado de Yucatán.

Previo al comienzo de la sesión el Consejero Presidente, en términos del artículo 17 de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, exhortó al público asistente a permanecer en silencio, guardar orden y respeto y no solicitar el uso de la palabra, ni expresar comentarios durante la sesión.

Una vez realizado lo anterior, la Secretaria Ejecutiva, de conformidad con el numeral 6, inciso d) de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, procedió al pase de lista de asistencia correspondiente, encontrándose presentes todos los Consejeros y la Secretaria Ejecutiva, informando la existencia del quórum reglamentario, por lo que en virtud de lo señalado en los ordinales 4, incisos d) y e) y 14 de los Lineamientos en comento, el Consejero Presidente declaró legalmente constituida la sesión, acorde al segundo punto del Orden del Día.

Consecutivamente, solicitó a la Secretaria Ejecutiva que enterara acerca del Orden del Día de la presente sesión, por lo que esta, atendiendo a lo expuesto en el artículo 6 inciso e) de los multicitados Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, dio lectura del mismo en los siguientes términos:

I.- Lista de Asistencia.

II.- Declaración de estar legalmente constituida la sesión.

III.- Lectura del Orden del Día.

IV.- Asunto en cartera:

Único.- Aprobación, en su caso, de los estados e informes financieros e información adicional correspondientes al mes de diciembre de dos mil quince.

V.- Asuntos Generales:

VI.- Clausura de la sesión y orden de la redacción del acta.

En lo atinente al quinto punto del Orden del Día, el Consejero Presidente, previa consulta que efectuara a sus compañeras Consejeras, precisó que no hay asuntos generales a tratar en la presente sesión.

Posteriormente, se procedió a dar inicio al **único** asunto en cartera, siendo éste la aprobación, en su caso, de los estados e informes financieros e información adicional correspondientes al mes de octubre de dos mil quince. Acto seguido, se concedió la palabra a la Secretaria Ejecutiva, para que presentara el asunto en cuestión, quien a su vez propuso que para efectos de mayor entendimiento, el mismo fuera presentado por la Directora de Administración y Finanzas del Instituto, Contadora Pública, Virginia Rosalía Angulo Vázquez, lo cual fue aprobado por unanimidad de votos de los Consejeros. En tal virtud, los estados e informes financieros e información adicional referidos se presentaron en los siguientes términos:

"Los estados e informes financieros e información adicional correspondientes al 31 de diciembre de dos mil quince comprenden:

- *Estado de actividades del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014.*
- *Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015 y 2014.*
- *Estado de cambios en la situación financiera al 31 de diciembre de 2015.*
- *Estado Análítico del Activo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015.*
- *Estado Análítico de la Deuda y otros pasivos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015.*
- *Estado de Variación en la Hacienda Pública del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014.*
- *Estado de flujos de efectivo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014.*
- *Informe de pasivos contingentes.*
- *Notas a los estados financieros al 31 de diciembre 2015 y 31 de diciembre de 2014.*
- *Estado analítico de ingresos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015.*
- *Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos, clasificación administrativa del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015.*

- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos, clasificación por objeto del gasto (capítulo y concepto) del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015.
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos, clasificación económica (por tipo de gasto) del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015.
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos, clasificación funcional (finalidad y función) del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015
- Indicadores de la postura fiscal del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015.
- Endeudamiento neto del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015.
- Intereses de la deuda del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015.

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014.

Concepto	2016	2014	Concepto	2016	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	251,803	222,491	Gastos de	25,612,897	25,448,666
Impuestos	-	-	Servicios Personales	19,746,411	18,506,929
Costas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	853,280	870,627
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	4,973,007	6,171,109
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	26,709	42,272	Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas	121,894	98,299
Apropiamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	224,794	180,129	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Cauzados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
			Ayudas Sociales	121,894	98,299
Participaciones, Aportaciones, Participaciones y Aportaciones	25,400,000	26,704,421	Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	25,400,000	25,705,421	Transferencias a Fiduciarios, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	-	88,680	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Ingresos Financieros	-	-	Donativos	-	-
Incremento por Variación de Inventario	-	-	Transferencias al Exterior	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Participaciones y Aportaciones	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Participaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	88,400	Aportaciones	-	-
			Comercios	-	-

Total de Ingresos y Otros Beneficios	25,651,563	28,016,222		
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	-
			Intereses de la Deuda	-
			Comisiones de la Deuda	-
			Gastos de la Deuda	-
			Costo por Coberturas	-
			Apoyos Financieros	-
			Otros Gastos y Pérdidas	597,570
			Estimaciones, Deterioros, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	597,570
			Provisiones	-
			Disminución de Inventarios	-
			Aumento por insuficiencia	-
			Aumento por insuficiencia	-
			Otros Gastos	-
			Inversión Pública	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-
			Total de Gastos y Otros	28,322,169
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Gasahorro)	680,868
				324,366

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014.

CONCEPTO	Año	
	2015	2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	855,872	912,577
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,826	12,718
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	170,684	197,975
Inventarios	-	-
Almacenes	47,173	105,999
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Total de Activos Circulantes	1,077,555	1,229,269
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	142,198	141,998
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Bienes Muebles	4,713,651	4,631,466
Activos Intangibles	548,782	542,360
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,318,898	2,738,377
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
Total de Activos No Circulantes	2,085,734	2,577,447
TOTAL DEL ACTIVO	3,163,289	3,806,716

PASIVO**Pasivo Circulante**

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	564,018	526,778
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Pasivos Circulantes	564,018	526,778

Pasivo No Circulante

Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
Total de Pasivos No Circulantes	-	-
TOTAL DEL PASIVO	564,018	526,778

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,428,031	1,428,031
Aportaciones	1,428,031	1,428,031
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,171,240	1,851,908
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	680,666	324,366
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,851,906	2,176,272
Revaluos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	2,599,271	3,279,937
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	3,163,289	3,806,716

**ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 01 DE ENERO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	732,235	88,808
Activo Circulante	151,714	0
Efectivo y Equivalentes	56,704	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,892	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	27,291	0

Inventarios	0	0
Almacenes	58,826	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	580,521	88,808
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	200
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	82,185
Activos Intangibles	0	6,422
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	580,521	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	37,240	0
Pasivo Circulante	37,240	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	37,240	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	680,666
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	680,666
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		680,666
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Concepto	Saldo del Periodo			Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3		
				4=(1+2-3)	(4+1)
ACTIVO					
Activo Circulante	1,229,269	185,681,264 *	185,832,978	1,277,555 -	151,714
Efectivo y Equivalencias	912,577	159,129,311	159,186,016	855,872 -	56,704
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalencias	12,718	28,167,488	28,176,380	3,826 -	8,892
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	197,975	337,292	364,583	170,694 -	27,291
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	105,999	47,173	105,999	41,173 -	58,826
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	2,577,447	90,108 *	58,1821	2,086,734 -	491,713
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalencias a Largo Plazo	141,998	1,500	1,300	142,198	200
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	4,631,466	82,185	-	4,713,651	82,185
Activos Intangibles	542,360	6,422	-	548,782	6,422
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,738,377	-	580,521 -	3,318,898 -	580,521
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
TOTAL DEL ACTIVO	3,806,716	185,771,371	185,251,157	3,160,288 -	643,427






ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Desagregación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Corto Plazo					
Deuda Interna					
Instituciones de Crédito					
				0.00	0.00
Títulos y Valores					
				0.00	0.00
Arrendamientos Financieros					
				0.00	0.00
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales					
				0.00	0.00
Deuda Bilateral					
				0.00	0.00
Títulos y Valores					
				0.00	0.00
Arrendamientos Financieros					
				0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo					
				0.00	0.00
Largo Plazo					
Deuda Interna					
Instituciones de Crédito					
				0.00	0.00
Títulos y Valores					
				0.00	0.00
Arrendamientos Financieros					
				0.00	0.00
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales					
				0.00	0.00
Deuda Bilateral					
				0.00	0.00
Títulos y Valores					
				0.00	0.00
Arrendamientos Financieros					
				0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo					
				0.00	0.00
Otros Pasivos					
				628,778	664,018
				528,778	564,018
Total Deuda y Otros Pasivos					

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014.

Concepto	Hacienda Pública Patrimonio Contribuido		Hacienda Pública Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores		Hacienda Pública Patrimonio Generado del Ejercicio		Ajustes por Cambios de Valor		TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00		0.00*		0.00		0.00	0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio		1,428,031		0		0		0	1,428,031
Aportaciones		1,428,031*		0		0		0	1,428,031
Donaciones de Capital		0		0		0		0	0
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio		0		0		0		0	0
Variaciones de la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio		0		1,851,906		0		0	1,851,906
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0		1,851,906*		0		0	1,851,906
Resultados de Ejercicios Anteriores		0		0		0		0	0
Revalúos		0		0		0		0	0
Reservas		0		0		0		0	0
Hacienda Pública Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014		1,428,031		1,851,906		0		0	3,279,937
Cambios en la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		0		0		0		0	0
Aportaciones		0*		0		0		0	0
Donaciones de Capital		0		0		0		0	0
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio		0		0		0		0	0
Variaciones de la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		0		0		-680,666		0	-680,666
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0		0		-680,666*		0	-680,666
Resultados de Ejercicios Anteriores		0		0*		0		0	0
Revalúos		0		0		0		0	0
Reservas		0		0		0		0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015		1,428,031		1,851,906		-680,666		0	2,599,271

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2014 Y 2013.**

Concepto	2016	2014
Rujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	26,661,603	26,972,399
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Comenta	26,709	88,400
Aprovechamientos de Tipo Comenta	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	224,794	178,578
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	25,400,000	25,705,421
Otros Orígenes de Operación	-	-
Aplicación	25,633,368	25,667,866
Servicios Personales	19,631,396	18,452,739
Materiales y Suministros	834,453	921,805
Servicios Generales	4,945,624	6,154,813
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	121,094	98,299
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otros Aplicaciones de Operación	-	-
Rujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	118,135	304,743
Rujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	-	54,573
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	54,573
Aplicación	88,608	338,623
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	82,165	263,194
Otras Aplicaciones de Inversión	6,422	75,429
Rujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	88,608	284,050
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	-	-
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Disminución de Activos Financieros	-	-
Incremento de Otros Pasivos	-	-

Aplicación	86,232 -	5,885
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Incremento de Activos Financieros	8,166	23,089*
Disminución de Otros Pasivos	78,066 -	28,974
Ruajes netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	5,885
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-	26,578
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	912,577	885,999
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	855,872	912,577

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

No aplica este formato al Instituto

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2015 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

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 y hasta 21 días. El saldo se presenta de la siguiente manera:

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Efectivo	\$13,000	\$10,782
Bancos, dependencias y otras	\$42,872	\$101,795
Inversiones temporales	\$800,000	\$800,000
Total	\$855,872.00	\$912,577

No existen fondos con afectación específica.

Las inversiones temporales se realizan en instrumentos de renta fija a plazo que no excede de un mes.

b) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Este rubro se integraba de la siguiente manera:

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 0	\$ 1,800
Préstamos por cobrar a corto plazo	\$ 0	\$ 0
Deudores diversos por cobrar	\$ 50	\$ 50
Ingresos por recuperar a corto plazo	\$ 3,776	\$ 10,868
Deudores por anticipos de Tesorería	\$ 0	\$ 0
Total	\$ 3,826	\$ 12,718

c) DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

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 cargaron a gastos mensualmente por la parte devengada. Los saldos por estos conceptos fueron los siguientes:

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Seguros pagados por anticipado	\$ 101,113	\$ 115,598
Hosting pagado por anticipado	\$ 69,530	\$ 73,891
Licencias antivirus pagadas por anticipado	\$ 0	\$ 8,486
Soporte Tisanom pagado por anticipado	\$ 41	\$ 0
Total	\$ 170,684	\$ 197,975

d) ALMACENES DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

Su saldo representa el valor de la existencia de toda clase de materiales y suministros de consumo, requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas del Instituto, su movimiento refleja los consumos realizados respecto a la existencia del cierre del mes anterior. Dichos consumos se registraron como gastos del período. Su saldo se integraba de la siguiente manera:

Subcuenta	31-12-2015	31-12-2014
Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos oficiales.	\$ 47,173	\$ 83,441
Materiales y artículos de Construcción y reparación.	\$ 0	\$ 17,058
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 0	\$ 5,500
Total	\$ 47,173	\$ 105,999

e) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Los otros derechos a recibir efectivo o equivalentes se originan de depósitos entregados en garantía de cumplimiento de diversos contratos. Se integran de la siguiente manera:

	31-12-2015	31-12-2014
Otros derechos a recibir efectivo o		
Equivalentes a largo plazo	\$ 142,198	\$ 141,998

f) BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Este rubro se integraba de la siguiente manera:

Al 31 de Diciembre de 2015

	Tasa	V.U.E.	M.O.I.	Depreciación del ejercicio 2015	Depreciación Acumulada
Mobiliario y Equipo de Administración					
Equipo de cómputo			\$ 2'285,358	\$ 334,818	\$ 1,937,358
Mobiliario y Equipo de administración	10%	10 años	\$ 925,478	\$ 91,078	\$ 410,313
			\$ 446,782	\$ 44,678	\$ 162,372
Total Mobiliario y Equipo de Administración			\$ 3'657,618	\$ 470,574	\$ 2'510,043
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo					
Equipos y aparatos audiovisuales			\$ 286,715	\$ 28,671	\$ 99,955
Cámaras fotográficas y de video	10%	10 años	\$ 33,214	\$ 3,321	\$ 13,051
Total Mobiliario y Equipo educativo y recreativo	10%	10 años	\$ 319,929	\$ 31,992	\$ 113,006
Vehículos y Equipo de transporte	25%	4 años	\$ 627,226	\$ 40,237	\$ 546,753

Maquinaria, otros equipos y herramientas

Maquinaria y Equipo Industrial			\$ 5,380	\$ 538	\$ 2,152
Equipo de comunicación			\$ 48,177	\$ 4,529	\$ 33,627
Otros Equipos	10%	10 años	\$ 15,600	\$ 1,560	\$ 3,690
Equipo de generación eléctrica			\$ 39,721	\$ 3,972	\$ 15,888
Total Maquinaria, otros equipos y herramientas			\$ 108,878	\$ 10,599	\$ 55,357
Gran total de activos			\$ 4'713,651	\$ 553,402	\$ 3,225,159

Al 31 de Diciembre de 2014

	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E.</u>	<u>M.O.I.</u>	<u>Depreciación del ejercicio 2014</u>	<u>Depreciación Acumulada</u>
Mobiliario y Equipo de Administración					
Equipo de cómputo			\$ 2,218,345	\$ 422,647	\$ 1,602,541
Mobiliario y Equipo de administración	10%	10 años	\$ 913,194	\$ 87,234	\$ 319,235
			\$ 446,781	\$ 41,820	\$ 117,694
Total Mobiliario y Equipo de Administración			\$ 3,578,320	\$ 551,701	\$ 2,039,470
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo					
Equipos y aparatos audiovisuales			\$ 286,715	\$ 27,777	\$ 71,283
Cámaras fotográficas y de video	10%	10 años	\$ 33,214	\$ 2,721	\$ 9,730
Total Mobiliario y Equipo educativo y recreativo	10%	10 años	\$ 319,929	\$ 30,498	\$ 81,013
Vehículos y Equipo de transporte	25%	4 años	\$ 627,226	\$ 72,437	\$ 506,517
Maquinaria, otros equipos y herramientas					
Maquinaria y Equipo Industrial			\$ 5,380	\$ 538	\$ 1,614
Equipo de comunicación			\$ 45,290	\$ 4,529	\$ 29,098
Otros Equipos	10%	10 años	\$ 15,600	\$ 1,485	\$ 2,130
Equipo de generación eléctrica			\$ 39,721	\$ 3,972	\$ 11,916
Total Maquinaria, otros equipos y herramientas			\$ 105,991	\$ 10,524	\$ 44,758

Gran total de
activos

\$ 4,631,466

\$ 665,160

\$ 2'671,757

El Instituto cuenta con dos vehiculos, un Ford Ghia modelo 1991 y un Ford Escort modelo 1995, que fueron transferidos por el Gobierno del Estado de Yucatán para su uso, que actualmente se encuentran en desuso por estar en malas condiciones y que se estima con un valor residual poco significativo. Asimismo, con motivo de un convenio de coordinación celebrado entre el Instituto y la entonces Secretaría de Desarrollo Urbano y Obras Públicas del Estado de Yucatán el 25 de Febrero de 2005, esta última realizó inversiones en el Instituto con recursos FIES del año 2005, entre las cuales se encuentran adquisiciones de mobiliario y equipo, equipo de cómputo y equipo de administración, que no está registrado en la contabilidad, de acuerdo a contestación de fecha 16 de junio de 2005 mediante oficio XV-791-SUB.SEP.773/05, emitido por la entonces Secretaría de la Contraloría General del Estado de Yucatán. Se estima que dichos bienes por la antigüedad y uso tienen un valor razonable poco significativo. El Instituto controla su uso mediante resguardos.

La depreciación se determinó utilizando el método de línea recta, aplicando la tasa determinada de acuerdo a la vida útil estimada de los bienes al monto original de la inversión, al año siguiente de la adquisición.

En el mes de diciembre de 2014 fueron dados de baja equipos de cómputo que fueron robados que tenían un valor de adquisición de \$ 65,464 y depreciación acumulada por \$ 51,006, resultando un valor en libros por \$ 14,458, que fue dado de baja en ese mes.

INTANGIBLES

Al 31 de Diciembre de 2015

<u>Tipo de bien</u>	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E.</u>	<u>Monto original De la inversión</u>	<u>Amortización del ejercicio</u>	<u>Amortización Acumulada</u>
Software	5%	20 años	\$ 155,200	\$ 7,760	\$ 31,040
Licencias	5%	20 años	\$ 393,582	\$ 19,358	\$ 62,699
			<u>\$ 548,782</u>	<u>\$ 27,118</u>	<u>\$ 93,739</u>

Al 31 de Diciembre de 2014

<u>Tipo de bien</u>	<u>Tasa</u>	<u>V.U.E.</u>	<u>Monto original De la inversión</u>	<u>Amortización del ejercicio</u>	<u>Amortización Acumulada</u>
Software	5%	20 años	\$ 155,200	\$ 7,760	\$ 23,280
Licencias	5%	20 años	\$ 387,160	\$ 15,587	\$ 43,340

\$ 542,360	\$ 23,347	\$ 66,620
*****	*****	*****

La amortización se determinó utilizando el método de línea recta, aplicando la tasa determinada 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.

g) ESTIMACIONES O DETERIOROS

No se aplicó estimación por deterioro de activos durante 2015 y 2014 por estimarse sin importancia relativa su posible efecto. Las bajas de activo se aplicaron mediante acuerdo del Consejo General para su baja y posterior desincorporación. En los años 2015 y 2014 no han habido acuerdos del Consejo General en ese sentido, únicamente las relativas al vehículo siniestrado que se dio de baja en 2013 y el equipo de cómputo robado que se dio de baja en diciembre de 2014.

h) PASIVOS CIRCULANTE A CORTO PLAZO

Las cuentas con saldos más importantes dentro de los pasivos eran las siguientes:

	31-12-2015	31-12-2014	Plazo de pago
Servicios personales por pagar	\$ 111,082	\$ 0	1-180 días
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 0	\$ 0	1-30 días
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$ 452,936	\$ 526,778	1-30 días
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	\$ 0	\$ 0	1-30 días
Otras cuentas por pagar	\$ 0	\$ 0	1-30 días
Total	\$ 564,018	\$ 526,778	

Las retenciones y contribuciones por pagar se integran de la siguiente manera:

Retenciones y contribuciones por pagar	31-12-2015	31-12-2014	Plazo de pago
Retención I.S.R. por honorarios	\$ 0	\$ 4,220	1-30 días
Retención de IVA	\$ 6,713	\$ 11,215	1-30 días
Retención ISR por arrendamiento	\$ 6,293	\$ 6,294	1-30 días
Retención ISR por asimilados a salarios	\$ 284,604	\$ 261,125	1-30 días
Retenciones cuotas ISSTEY	\$ 54,206	\$ 53,957	1-30 días
Retenciones préstamos ISSTEY	\$ 35,072	\$ 23,993	1-30 días
Cuotas patronales ISSTEY	\$ 0	\$ 103,902	1-30 días
Impuesto sobre nóminas	\$ 66,048	\$ 61,824	1-30 días
Iva x Trasladar	\$ 0	\$ 248	1-30 días
Iva x Pagar	\$ 0	\$ 0	1-30 días
Total	\$ 452,936	\$ 526,778	

Todos los pasivos son susceptibles de pago a la fecha de su exigibilidad por estar programados para su liquidación y se tiene la disponibilidad de recursos.

2.-NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/ 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

1.- Productos

	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Productos derivados de bienes no sujetos	\$ 26,709	\$ 42,272
Total	\$ 26,709	\$ 42,272

- 2.- Los ingresos por venta de bienes y servicios, se integran de la siguiente manera:

	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Venta de servicios de certificación	\$ 63,068	\$ 3,664
Cuotas por diplomado	\$ 68,966	\$ 176,465
Inscripciones de la Carrera por la Transparencia	\$ 92,760	\$ 88,400
Total	\$ 224,794	\$ 268,529
Total de Ingresos de Gestión	\$ 251,503	\$ 280,874

- 3.- Los ingresos por transferencias, asignaciones y subsidios, se integran de la siguiente manera:

	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Transferencias del resto del sector público	\$ 25'400,000	\$ 25'705,421

- 4.- Los otros ingresos y beneficios se integran de la siguiente manera:

	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Utilidad en enajenación de bienes	\$ 0	\$ 0
Otros ingresos por aplicación de estímulos	\$ 0	\$ 0
Otros ingresos varios	\$ 0	\$ 0
Total	\$ 0	\$ 0

b) Gastos y otras pérdidas.

Los gastos y otras pérdidas acumuladas al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integran de la siguiente manera:

Gastos:

Concepto	31/12/2015	31/12/2014
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$26,332,169	\$26,340,588
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$25,612,697	\$25,548,665
Servicios personales	\$19,746,411	\$18,506,929,
Remuneraciones al personal permanente	\$13,614,841	\$13,317,135
Sueldos y ajuste al calendario	\$13,614,841	\$13,317,135
Remuneraciones al personal transitorio	\$252,274	\$187,557
Sueldo base al personal eventual	\$217,994	\$123,681
Retribuciones de carácter social	\$34,280	\$63,876
Remuneraciones adicionales y especiales	\$2,084,310	\$1,994,158
Prima vacacional	\$376,754	\$369,590
Gratificación de fin de año	\$1,525,649	\$1,510,307
Compensación por servicios eventuales	\$179,277	\$23,249
Compensación por Productividad	\$2,630	\$91,012
Seguridad social	\$1,424,601	\$1,290,552
Cuotas de seguridad social	\$1,304,445	\$1,159,136
Cuotas para el seguro de vida del personal	\$26,111	\$25,150
Seguro de Responsabilidad Civil, Asistencia Legal y Otros (Gastos médicos mayores)	\$94,045	\$106,266
Otras prestaciones sociales y económicas	\$2,370,385	\$1,717,527
Prestaciones y haberes de retiro	\$694,027	\$211,146
Vales de despensa	\$1,676,358	\$1,506,381
Materiales y suministros	\$893,280	\$870,627
Materiales administración, emisión y artículos oficiales	\$370,018	\$310,083
Materiales, útiles y equipos menores oficinas	\$128,972	\$129,975
Materiales y útiles de impresión y Reproducción	\$1,105	\$1,199
Materiales, útiles y eq. menores Tecnologías de Información	\$203,288	\$142,525
Material impreso e información digital	\$20,210	\$20,527
Material de Limpieza	\$16,443	\$15,857
Alimentos y utensilios	\$157,502	\$152,594
Alimentación de personas	\$148,052	\$130,120
Productos alimenticios para el personal	\$9,450	\$21,038
Utensilios para el servicio de alimentos	\$0	\$1,436
Materiales y artículos de construcción y reparación.	\$13,040	\$65,279
Productos minerales no metálicos	\$0	\$636
Cemento y productos de concreto	\$0	\$21
Madera y productos de madera	\$0	\$3,074

Vidrio y productos de vidrio	\$105	\$159
Material eléctrico y electrónico	\$5,271	\$18,864
Artículos metálicos para la construcción	\$0	\$10,980
Materiales complementarios	\$838	\$22,726
Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$6,826	\$8,819
Productos químicos farmacéuticos y laboratorio	\$3,294	\$3,402
Productos químicos básicos	\$2,236	\$2,239
Medicinas y productos farmacéuticos	\$1,058	\$1,163
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$290,903	\$266,300
Combustibles para vehículos terrestres, aéreos.	\$290,202	\$266,300
Lubricantes y aditivos	\$701	\$0
Vestuario, blancos, prendas y artículos deportivos	\$9,280	\$5,740
Vestuario y uniformes	\$9,280	\$4,772
Prendas de Seguridad y Protección Personal	\$0	\$747
Blancos y Otros Textiles	\$0	\$221
Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$49,243	\$67,228
Herramientas menores	\$285	\$0
Refacciones y accesorios menores de edificios	\$7,929	\$7,683
Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	\$2,648	\$1,627
Refacciones y accesorios equipo cómputo	\$8,778	\$13,435
Refacciones y accesorios equipo transporte	\$26,246	\$43,786
Refacciones y accesorios menores de maquinaria	\$1,334	\$0
Refacciones y accesorios menores de otros bienes muebles	\$2,023	\$697
Servicios generales	\$4,973,007	\$6,171,109
Servicios básicos	\$510,158	\$536,091
Servicio energía eléctrica	\$265,660	\$274,009
Servicio de agua potable	\$7,338	\$6,177
Servicio Telefónico convencional	\$63,386	\$72,909
Servicio telefonía celular	\$72,719	\$78,281
Servicios de conducción señales analógicas	\$73,892	\$99,723
Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información	\$12,075	\$0
Servicio postal	\$15,088	\$4,992
Servicios de arrendamiento	\$1,709,910	\$1,679,159
Arrendamiento de edificios y locales	\$886,484	\$819,936
Arrendamiento de mobiliario	\$39,962	\$42,070
Arrendamiento de equipo de transporte	\$729,391	\$666,671
Patente, regalías y otros	\$25,234	\$28,075
Otros arrendamientos	\$28,839	\$122,407
Serv. profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	\$340,248	\$600,852
Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados	\$51,641	\$166,793
Servicios diseño, arquitectura, ingeniería y relacionados	\$0	\$9,280
Servicios de consultoría en tecnología de Información	\$34,959	\$29,989
Servicios para capacitación a servidores	\$28,395	\$144,299
Impresión y elaboración de material informativo	\$18,338	\$35,864
Otros servicios comerciales	\$54,090	\$58,842
Servicios de vigilancia	\$145,835	\$142,030

Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	\$6990	\$13,755
Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$159,984	\$189,353
Intereses, descuentos y otros servicios bancarios	\$3,942	\$15,065
Seguros de responsabilidad patrimonial y finanzas	\$16,480	\$12,785
Seguro de bienes patrimoniales	\$33,469	\$53,252
Seguros vehiculares	\$83,231	\$82,162
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	\$22,862	\$26,089
Servicios instalación, reparación, mantenimiento y conservación	\$300,411	\$415,835
Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$118,439	\$235,773
Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de administración	\$22,775	\$20,399
Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0	\$290
Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	\$1,624	\$0
Mantenimiento y conservación vehículos	\$42,702	\$51,644
Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	\$11,960	\$3,596
Servicios lavandería, limpieza higiene y desechos	\$81,474	\$87,603
Servicios de jardinería y fumigación	\$21,437	\$16,530
Servicios comunicación social y publicidad	\$740,159	\$1,244,926
Difusión de mensajes sobre programas y actividades	\$714,291	\$1,221,449
Servicios de la industria filmica, del sonido y video	\$25,868	\$23,477
Servicios traslado y viáticos	\$324,741	\$402,721
Pasajes nacionales aéreos para servidores públicos	\$192,569	\$210,943
Pasajes nacionales terrestres para servidores públicos	\$30,707	\$42,484
Viáticos nacionales para servidores públicos	\$96,777	\$140,674
Viáticos para labores de campo	\$4,688	\$8,620
Servicios oficiales	\$148,860	\$369,314
Gastos de orden social	\$39,684	\$70,778
Congresos y convenciones	\$84,751	\$265,317
Exposiciones	\$12,760	\$23,308
Gastos de representación	\$11,665	\$0.00
Gastos para alimentación de servidores públicos de	\$0	\$9,911
Otros servicios generales	\$738,536	\$732,858
Otros impuestos y derechos	\$37,661	\$52,349
Penas, multas, accesorios y actualizaciones	\$0	\$4,075
Impuesto sobre nóminas	\$700,875	\$676,434
Transferencias, asignaciones, subsidios	\$121,894	\$98,299
Ayudas sociales	\$121,894	\$98,299
Premios por concursos	\$121,894	\$98,299
Premios, recompensas, pensiones	\$121,894	\$98,299
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$597,579	\$693,624
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$580,521	\$688,505
Depreciación de bienes muebles	\$553,403	\$665,160
Amortización de activos intangibles	\$27,118	\$28,465
Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	\$17,058	\$0
Almacén de materiales y suministro de consumo	\$17,058	\$0

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>31-12-2015</u>		<u>31-12-2014</u>
Efectivo	\$ 13,000		\$
Bancos, dependencias y otras	\$ 42,872	10,782	\$ 101,795
Inversiones temporales	\$ 800,000		\$ 800,000
TOTAL	\$ 855,872		\$ 912,577

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

	<u>Diciembre 2015</u>		<u>Diciembre 2014</u>
Bienes Muebles:			
Equipo de cómputo	\$ 29,284	\$	40,854
Mobiliario y Equipo	\$ 7,168	\$	178,054
Equipo de Administración	\$ 0	\$	28,586
Equipo educacional y Recreativo	\$ 0	\$	8,945
Cámaras fotográficas y De video	\$ 0	\$	6,003
Otros bienes muebles	\$ 0	\$	752
Otros equipos	\$ 0	\$	0
TOTAL	\$ 36,452	\$	263,194

	<u>Diciembre 2015</u>		<u>Diciembre 2014</u>
Intangibles:			
Licencias	\$ 3,474	\$	75,429

El 100% de las adquisiciones de 2015 y 2014, fueron realizadas con las transferencias de capital del Gobierno del Estado.

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

Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública
 Conciliación entre el ahorro o desahorro y las actividades de
 operación
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015 y del 1 de Enero al 31 de
 Diciembre 2014

En pesos mexicanos

dic-15	dic-14
--------	--------

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN

Ahorro/desahorro del periodo	-\$ 680,666	-\$ 324,366
------------------------------	-------------	-------------

Movimientos de partidas o rubros que no afectan flujo de efectivo

Depreciación	\$ 553,403	\$ 665,160
Amortización	\$ 27,118	\$ 23,347
Decremento (Incremento) en deudores por venta de bienes	\$ -	-\$ 1,552
Decremento (Incremento) en almacenes	\$ 58,826	-\$ 51,178
Decremento en otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	-\$ 200	-\$ 2,468
Incremento de servicios personales por pagar	\$ 111,082	\$ -
Incremento (decremento) en proveedores	\$ -	-\$ 5,772
Incremento en otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ -	\$ -
(Decremento) incremento en contribuciones por pagar	\$ 4,224	\$ 52,461
Incremento en transferencias internas por cobrar	\$ -	\$ -
Otros ingresos y beneficios varios	\$ -	\$ -
Otros gastos varios	\$ 17,058	\$ 5,118
(Incremento) decremento en otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ 27,291	-\$ 13,736
Productos financieros corrientes		-\$ 42,272
Decremento en anticipo a proveedores	\$ -	\$ -
Flujos netos de efectivo de actividades de gestión	\$ 118,135	\$ 304,743

5.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

INSTITUTO ESTATAL DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 Enero al 31 de Diciembre del 2015 (Cifras en pesos)	

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$
Incremento por variación de inventarios	\$ -	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Disminución del exceso de provisiones	\$ -	
Otros ingresos y beneficios varios	\$ -	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ -	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 374,447.00
Productos de capital	\$ -	
Aprovechamientos capital	\$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$ 374,447.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

\$
25,651,502.95

INSTITUTO ESTATAL DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 Enero al 31 de Diciembre del 2015

1. Total de egresos (presupuestarios) \$
25,754,139.33

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 88,607.65
Mobiliario y equipo de administración	\$ 82,185.47	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
Vehículos y equipo de transporte	\$ -	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ -	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ 6,422.18	
Obra pública en bienes propios	\$ -	
Acciones y participaciones de capital	\$ -	
Compra de títulos y valores	\$ -	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -	
Amortización de la deuda pública	\$ -	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ -	

3. Más gastos contables no presupuestales \$
713,810.49

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 580,520.64	
--	------------------	--

Provisiones	\$ -
Disminución de inventarios	\$ 17,058.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -
Otros Gastos	\$ -
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ 116,231.85

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

\$ 26,379,342.17

6.-NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN).

a) Los ingresos presupuestales se detallan con amplitud en la nota 7G.

b) Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo:

En enero de 2015 se efectuaron adecuaciones presupuestales entre partidas del gasto, derivadas de la autorización del Consejo General de incorporar al presupuesto del ejercicio 2014, los remanentes acumulados al 31 de diciembre de 2014 que ascendieron a la cantidad de \$ 374,447. Con dicha ampliación el presupuesto a ejercer ascendió a la cantidad de \$ 26'145,188, así mismo se efectuaron adecuaciones entre partidas del gasto y de calendario mediante acuerdo del Consejo General y aprobaciones por acuerdo de la Secretaría Ejecutiva.

En marzo de 2015 se realizó una ampliación al estimado de ingresos derivado de la autorización del Consejo General para realizar Diplomados de Archivística por \$ 155,172, con dicha ampliación el presupuesto a ejercer ascendió a la cantidad de \$ 26, 300,360, así mismo se efectuaron adecuaciones entre partidas del gasto y de calendario mediante acuerdo del Consejo General y aprobaciones por acuerdo de la Secretaría Ejecutiva.

En abril de 2015 se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General que afectaron partidas y programas pero sin incrementarse el presupuesto a ejercer por el Instituto, debido a la creación del Centro de Formación en Transparencia, Acceso a la Información y Archivos Públicos, dichas adecuaciones son del capítulo 1000 transfiriéndose del programa 01833 al programa 14982 y ascienden a \$1'452,255 y del capítulo 2000 se mantuvo el programa pero se transfirió de Secretaría Ejecutiva a Consejo General por la cantidad de \$3,328.56. Así mismo, se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General que afectaron partidas, programas y unidades administrativas por \$38,139 y adecuaciones entre partidas del gasto y de calendario mediante acuerdo del Consejo General.

En mayo de 2015 se realizó una ampliación al estimado de ingresos derivado de la autorización del Consejo General para realizar la Segunda Gran Carrera por la Transparencia por \$ 120,000, con dicha ampliación el presupuesto a ejercer ascendió a la cantidad de \$ 26, 420,360. Así mismo se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General que afectaron partidas del capítulo 1000 y unidades administrativas, para la plaza de auxiliar "A" eventual del CEDAI, pero sin incrementarse el presupuesto a ejercer por el Instituto. Así mismo, se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General que afectaron partidas y programas entre el Consejo General y la Dirección de Difusión y Vinculación por \$80,000 y adecuaciones entre partidas del gasto y de calendario mediante acuerdo del Consejo General.

En junio de 2015 se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General que afectaron partidas y programas entre la Dirección de Tecnologías de la Información y la Dirección de Difusión y Vinculación y CEDAI por \$96,000, sin que se incrementara el ingreso estimado. Así mismo se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General en la Secretaría Técnica que afectaron partidas del capítulo 1000 pero no programas por \$423,584. Así mismo se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General que afectaron partidas, programas y unidades administrativas por \$867,000. También se realizaron adecuaciones entre partidas del gasto y de calendario mediante acuerdo del Consejo General y aprobaciones por acuerdo de la Secretaria Ejecutiva.

En julio de 2015 se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General en la Secretaría Técnica que afectaron partidas del capítulo 1000 pero no programas por \$220.323, sin que se incrementara el ingreso estimado. Así mismo se efectuaron adecuaciones entre partidas del gasto y de calendario mediante acuerdo del Consejo General y aprobaciones por acuerdo de la Secretaria Ejecutiva.

En agosto de 2015 se efectuaron adecuaciones entre partidas del gasto y de calendario y aprobaciones por acuerdo de la Secretaria Ejecutiva.

En septiembre de 2015 se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General que afectaron programas, partidas del capítulo 1000 y unidades administrativas por \$20,680, para la contratación de servicio social, pero sin incrementarse el presupuesto a ejercer por el Instituto. Así mismo se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General en la Secretaría Técnica que afectaron partidas del capítulo 1000 y 3000 por \$7,611.47 y adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General entre la dirección de Administración y Finanzas y Consejo General que afectaron programas y partidas por \$11,000 para mantenimiento de inmuebles. También se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del

Consejo General que afectaron partidas del capítulo 1000 en el Consejo General por \$78,509.70 para la partida de Prestaciones y haberes de retiro. También se realizaron adecuaciones entre partidas del gasto y de calendario mediante acuerdo del Consejo General y aprobaciones por acuerdo de la Secretaría Ejecutiva.

En octubre de 2015 se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General en la Secretaría Técnica que afectaron partidas del capítulo 1000 pero no programas por \$19,536.11, sin que se incrementara el ingreso estimado. Así mismo se efectuaron adecuaciones entre partidas del gasto y de calendario mediante acuerdo del Consejo General y aprobaciones por acuerdo de la Secretaría Ejecutiva.

En noviembre de 2015 se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General que afectaron programas, partidas del capítulo 2000, 3000 y 5000 y unidades administrativas, para diversos gastos como viáticos, bienes informáticos, productos alimenticios, copias, pero sin incrementarse el presupuesto a ejercer por el Instituto. También se realizaron adecuaciones entre partidas del gasto y de calendario mediante acuerdo del Consejo General y aprobaciones por acuerdo de la Secretaría Ejecutiva.

En diciembre de 2015 se efectuaron adecuaciones presupuestales derivadas de acuerdo del Consejo General que afectaron programas, partidas y unidades administrativas, para adquisición de pavos para el personal y para un apoyo económico extraordinario consistente en \$1,500 en vales de despensa electrónicos, pero sin incrementarse el presupuesto a ejercer por el Instituto. También se realizaron adecuaciones entre partidas del gasto y de calendario mediante acuerdo del Consejo General y aprobaciones por acuerdo de la Secretaría Ejecutiva.

Asimismo, en el mes de diciembre de 2015 el Consejo General acordó autorizar la baja del almacén de materiales y artículos de Construcción y reparación por \$17,058.

En los meses de enero a diciembre de 2014 se efectuaron adecuaciones presupuestales entre partidas del gasto y de calendario autorizadas por el Consejo General. En enero de 2014 se efectuaron adecuaciones presupuestales entre partidas del gasto, derivadas de la autorización del Consejo General de incorporar al presupuesto del ejercicio 2013, los remanentes acumulados al 31 de diciembre de 2013 que ascendieron a la cantidad de \$ 431,892. Con dicha ampliación el presupuesto a ejercer ascendió a la cantidad de \$ 23'860,168. En el mes de marzo de 2014 se efectuaron adecuaciones derivadas de acuerdo del Consejo General que afectaron partidas y programas del Instituto pero sin incrementarse el presupuesto a ejercer por el Instituto. Asimismo, derivado de ampliaciones presupuestales otorgadas por el Gobierno del Estado de Yucatán, en sesiones de Consejo General de mayo de 2014 se decidió ampliar el estimado de ingresos por transferencias por \$ 1'505,421 y \$900,000, respectivamente y un estimado de ingresos por otros productos

por \$ 100,000, quedando con estas ampliaciones un presupuesto total a ejercer de \$ 26'365.589.

Asimismo, en el mes de julio de 2014 el Consejo General aprobó la ampliación al estimado de ingresos del Instituto por \$ 230,172 originada por el estimado de ingresos a obtener por cuotas de un diplomado a impartir por el Instituto, quedando con esta ampliación un estimado de ingresos presupuestales por \$ 26'595,761.

Asimismo, en el mes de diciembre de 2014 el Consejo General aprobó la ampliación del estimado de ingresos y del presupuesto de egresos por \$ 12,301, derivado del ingreso por indemnización de la aseguradora por el robo de bienes del Instituto, quedando con esta ampliación un estimado de ingresos presupuestales total por \$ 26'608,062.

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

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

CAPITULOS	NOMBRE	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES /(REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO	EGRESOS COMPROMETIDO
TOTALES		\$ 25,770,741	\$ 649,619	\$ 26,420,360	\$ 25,754,139
1000	Servicios Personales	\$ 20,381,530	\$ -526,363	\$ 19,855,167	\$ 19,742,479
2000	Materiales y Suministros	\$ 748,328	\$ 151,539	\$ 899,866	\$ 851,511
3000	Servicios Generales	\$ 4,516,383	\$ 924,047	\$ 5,440,430	\$ 4,949,648
4000	Apoyos Subsidios y Transferencias	\$ 28,000	\$ 108,150	\$ 136,150	\$ 121,894
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 96,500	\$ -7,753	\$ 88,747	\$ 88,608

CAPITULOS	NOMBRE	EGRESOS DEVENGADO DEL MES	EGRESOS DEVENGADO ACUMULADO
TOTALES		\$ 2,269,844	\$ 25,754,139
1000	Servicios Personales	\$ 1,665,646	\$ 19,742,479
2000	Materiales y Suministros	\$ 68,387	\$ 851,511
3000	Servicios Generales	\$ 477,126	\$ 4,949,648
4000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 18,758	\$ 121,894
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 39,927	\$ 88,608

CAPITULOS	NOMBRE	EGRESOS EJERCIDO ACUMULADO	EGRESOS PAGADO ACUMULADO	SUBEJERCICIO
TOTALES		\$ 25,577,009	\$ 25,538,882	\$ 666,221
1000	servicios personales	\$ 19,631,396	\$ 19,631,396	\$ 112,689
2000	Materiales y suministros	\$ 851,511	\$ 849,858	\$ 48,355
3000	Servicios generales	\$ 4,883,600	\$ 4,847,126	\$ 490,782

4000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 121,894	\$ 121,894	\$ 14,256
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 88,608	\$ 88,608	\$ 139

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014

CAPITULOS	NOMBRE	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/(R EDUCACIONES)	EGRESOS MODIFICADO
TOTALES		\$ 23,428,276	\$ 3,179,786	\$ 26,608,062
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	\$ 17,704,644	\$ 947,548	\$ 18,652,192
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	\$ 883,666	\$ 102,767	\$ 986,433
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	\$ 4,517,766	\$ 1,978,252	\$ 6,496,018
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 69,000	\$ 34,109	\$ 103,109
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 253,200	\$ 117,110	\$ 370,310

CAPITULOS	NOMBRE	EGRESOS COMPROMETIDO	EGRESOS DEVENGADO DEL MES	EGRESOS DEVENGADO ACUMULADO
TOTALES		\$ 26,127,127	\$ 2,089,757	\$ 26,085,968
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	\$ 18,548,743	\$ 1,522,346	\$ 18,517,256
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	\$ 921,805	\$ 26,595	\$ 921,805
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	\$ 6,219,657	\$ 506,493	\$ 6,209,985
4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 98,299	\$ 1,535	\$ 98,299
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 338,623	\$ 32,788	\$ 338,623

CAPITULOS	NOMBRE	EGRESOS EJERCIDO ACUMULADO	EGRESOS PAGADO ACUMULADO	SUBEJERCICIO
TOTALES		\$ 25,920,242	\$ 25,885,695	\$ 522,094
1000-0000-000-0000-00000-000	servicios personales	\$ 18,413,354	\$ 18,413,354	\$ 134,936
2000-0000-000-0000-00000-000	Materiales y suministros	\$ 921,805	\$ 921,805	\$ 64,628
3000-0000-000-0000-00000-000	Servicios generales	\$ 6,148,161	\$ 6,113,614	\$ 286,033

4000-0000-000-0000-00000-000	Apoyos subsidios y transferencias	\$ 98,299	\$ 98,299	\$ 4,810
5000-0000-000-0000-00000-000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 338,623	\$ 338,623	\$ 31,687

7.- NOTA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

a) Panorama económico y financiero:

El Instituto operó considerando un panorama económico en el cual la inflación estimada para los años 2015 y 2014 no excede del 5%, asimismo el tipo de cambio del peso respecto al dólar no influyó sustancialmente en su operación. Se espera que en el ejercicio 2015 la inflación acumulada no exceda del 4% anual.

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, que quedó a favor del Consejero Presidente, pudiendo delegar ésta algunas de sus atribuciones.

c) 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 2015.

Es una persona moral no contribuyente del Impuesto Sobre la Renta 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. A partir del mes de mayo de 2013 es causante del Impuesto al Valor Agregado por los servicios de certificación que presta.

La estructura organizacional básica está conformada de la siguiente manera:

Tres Consejeros

Secretaría Ejecutiva

Secretaría Técnica.

3 Direcciones Operativas

1 Centro de Formación en Transparencia, Acceso a la Información y Archivos Públicos

En el mes de marzo de 2014 se reformó el Reglamento Interior del Instituto desapareciendo la Dirección de Verificación y Evaluación, asumiendo sus funciones la Secretaría Ejecutiva.

En el mes de abril de 2015 se reformó el Reglamento Interior del Instituto desapareciendo la Dirección de Capacitación y Proyectos Educativos, y se creó el Centro de Formación en Transparencia, Acceso a la Información y Archivos Públicos según consta en el Acta 19/2015 del 1 de abril de 2015.

d) Bases de preparación de los Estados financieros:

A la fecha de los estados financieros, para su presentación, 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

publicado por el CONAC, de tal manera que las cifras que se presentan en los Estados financieros ya están de acuerdo a lo señalado en el referido manual.

En el mes de diciembre 2014 el Consejo General aprobó el manual de Contabilidad Gubernamental propio del Instituto y que se está usando a partir del 1 Enero del 2015 en el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental.

El sistema de Contabilidad Gubernamental

- I. Refleja la aplicación de los principios, normas contables generales y específicas e instrumentos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable aplicables a la fecha de los estados financieros.
- II. Facilita el reconocimiento de las operaciones de ingresos, gastos, activos, pasivos y patrimoniales.
- III. Integra el ejercicio presupuestario con la operación contable, a partir de la utilización del gasto devengado;
- IV. Permite que los registros se efectúen considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestaria y contable;
- V. Refleja un registro congruente y ordenado de cada operación que genere derechos y obligaciones derivados de la gestión económico-financiera del Instituto;

Asimismo, la contabilidad se basa en un marco conceptual que representa los conceptos fundamentales para la elaboración de normas, la contabilización, valuación y presentación de la información financiera confiable y comparable para satisfacer las necesidades de los usuarios y permite ser reconocida e interpretada y aplica los postulados, que tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa.

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

No se aplicó normatividad supletoria en 2015 y 2014.

e) Políticas contables significativas

A la fecha de los estados financieros no se está aplicando actualización a ninguna cuenta de los estados financieros, ya que no existe una economía que se considere hiperinflacionaria.

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 por pagar 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 a partir del año siguiente de su adquisición por el método de línea recta considerando la vida útil estimada, tal como se señala en la nota 1 f) y 1g).

Los activos intangibles se registran a su costo histórico de adquisición y se amortizan a partir del año siguiente de su adquisición por el método de línea recta, considerando la vida útil estimada tal como se señala en la nota 1 f) y 1g).

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

No existen reservas creadas en el Instituto.

No se han realizado depuraciones o cancelaciones de saldos.

Con base en el acuerdo del Consejo Nacional de Armonización (CONAC) por el que se reforma los capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, publicado en el Diario Oficial del Estado de Yucatán el 22 de enero de 2014 y en el Diario Oficial de la Federación del 31 de diciembre de 2013, se modificó la estructura del estado de situación financiera, Estado de actividades, Estado de Variación en la Hacienda Pública, el Estado de Cambios en la Situación Financiera, el estado analítico de ingresos y el estado analítico del ejercicio Presupuesto de Egresos.

Los principales cambios fueron los siguientes:

- a) Estado de situación financiera.- Se presenta la información por rubros, en vez de presentarse por cuentas.
- b) Estado de actividades.-Se presenta la información a nivel de rubros en vez de presentarse a nivel de cuentas.
- c) Estados de variación en la Hacienda pública.-Cambio de algunos nombres de los renglones.

- d) Estado de Cambios en la Situación Financiera.-Se aprueba el formato que detalla los orígenes y aplicaciones de recursos partiendo de las diferencias de los rubros entre el período actual y el período anterior.
- e) Estado analítico de ingresos.-Se incorpora la columna de ampliaciones y reducciones y la de ingresos excedentes.
- f) Estado analítico del ejercicio Presupuesto de Egresos.-Se eliminan columnas relativas al presupuesto disponible para comprometer, Comprometido no devengado, presupuesto sin devengar, cuentas por pagar (deuda) y se crea una columna denominada subejercicio.

Asimismo, en acuerdo del Conac publicado el 06 de octubre de 2014 se volvieron a modificar los formatos de los estados financieros que representaron algunas variaciones de presentación en los distintos estados financieros contables sin afectar sustancialmente su estructura, respecto a los publicados el 31 de diciembre de 2013, pues los cambios principales radican en los estados financieros presupuestales al informarse al nivel de Concepto y no de partida. Asimismo se adecuan los estados programáticos al clasificador publicado por el CONAC.

f) Reporte Analítico del activo

La vida útil y tasa de depreciación y amortización de los bienes muebles e intangibles se detallan en la nota 1 f) y 1g).

Durante el ejercicio 2015 y 2014 no se efectuaron cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

No se encuentran registrados bienes inmuebles y obras en proceso al cierre del ejercicio. Los bienes inmuebles que se utilizan no son propiedad del Instituto.

No existían al 31 de Diciembre de 2015 y de 2014 bienes en garantía, embargos ni litigios que afecten los activos del Instituto. Solamente están registrados los depósitos garantía otorgados a proveedores de servicios que se registran como otros derechos a recibir efectivo o equivalentes.

No se ha realizado desmantelamientos de activos.

Las inversiones en valores ascendieron a \$ 800,000 al 31 de diciembre de 2015 y \$ 800,000 al 31 de diciembre de 2014, el saldo se originó por diferencias temporales de efectivo provenientes, entre otros, de ahorros y de distintas disponibilidades temporales de efectivo.

Baja de bienes muebles:

El Consejo General aprobó en el mes de abril de 2013, la baja de un vehículo y de equipo de cómputo en diciembre de 2014, tal como se describe en la nota 1f).

g) Reporte de recaudación:

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 la recaudación fue la siguiente:

Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015

Cuenta Pública 2015						
Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015						
Rubro de los Ingresos	Ingresos					
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
IMPUESTOS						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS						
DERECHOS						
PRODUCTOS	35,000		35,000	26,709	26,709	-8,292
CORRIENTE	35,000		35,000	26,709	26,709	-8,292
CAPITAL						
APROVECHAMIENTOS	20,000	374,447	394,447	374,447	374,447	354,447
CORRIENTE	20,000	374,447	394,447	374,447	374,447	354,447
CAPITAL						
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	315,741	275,172	590,913	224,794	224,794	-90,947
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,400,000		25,400,000	25,400,000	25,400,000	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS						
TOTAL	25,770,741	649,619	26,420,360	26,025,950	26,025,950	255,209
					Ingresos Excedentes	

Al no permitir el nuevo formato el desglose de los demás ingresos, se utilizó el renglón de ingresos por venta de bienes y servicios, que se integra de la siguiente manera:

APROVECHAMIENTOS- INGRESOS POR MULTAS	20,000	374,447	394,447	374,447	374,447	354,447
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	-	-	-	-	-	-
PRODUCTOS CORRIENTES- INTERESES GANADOS	35,000	-	35,000	26,709	26,709	8,292
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES O SERVICIOS	315,741	275,172	590,913	224,794	224,794	90,947
OTROS APROVECHAMIENTOS- POR APLICACIÓN DE REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-
TOTAL		370,741	649,619	1,020,360	625,950	255,209

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Partes de los ingresos	Ingresos					
	Estimado (Q1)	Ampliaciones y Reducciones (Q1)	Modificado (E.F.T.-D)	Compromiso (M)	Realizado (M)	Diferencia (D-S-E)
174,52700						
20,000.00 INGRESOS POR MULTAS						
35,000.00 INTERESES GANADOS						
315,741.00 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES O SERVICIOS						
20,000.00						
35,000.00						
315,741.00						
370,741.00						
1,020,360.00						
625,950.00						
255,209.00						
TOTAL	370,741	649,619	1,020,360	625,950	255,209	

Al no permitir el nuevo formato el desglose de los demás ingresos, se utilizó el renglón de ingresos por venta de bienes y servicios, que se integra de la siguiente manera:

174,52700						
20,000.00 INGRESOS POR MULTAS						
35,000.00 INTERESES GANADOS						
315,741.00 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES O SERVICIOS						
20,000.00						
35,000.00						
315,741.00						
370,741.00						
1,020,360.00						
625,950.00						
255,209.00						
TOTAL	370,741	649,619	1,020,360	625,950	255,209	

Proyección de la recaudación

Para el año 2015 el Instituto proyectó recibir ingresos por transferencias del Gobierno del Estado de Yucatán por \$ 25'400,000 e ingresos propios por 370,741 resultando un total de \$25'770,741. Asimismo, en Sesión de Consejo General de enero de 2015, éste acordó incrementar el presupuesto a ejercer al incorporar los remanentes presupuestales de ejercicios anteriores disponibles por la cantidad de \$ 374,447, quedando con esto un presupuesto a ejercer que ascendió a \$ 26'145,188. En marzo de 2015 se efectuaron adecuaciones presupuestales entre partidas del ingreso propio por \$ 155,172 por concepto de Diplomados de Archivística, derivadas de la autorización del Consejo General de incorporar al presupuesto del ejercicio 2015. Con dicha ampliación el presupuesto a ejercer ascendió a la cantidad de \$ 26, 300,360. En mayo de 2015 se efectuaron adecuaciones

presupuestales entre partidas del ingreso propio por \$ 120,000 por concepto de la Segunda Gran Carrera de la Transparencia, derivadas de la autorización del Consejo General de incorporar al presupuesto del ejercicio 2015. Con dicha ampliación el presupuesto a ejercer ascendió a la cantidad de \$ 26, 420,360.

Para el año 2014 el Instituto proyectó recibir ingresos por transferencias del Gobierno del Estado de Yucatán por \$ 23'300,000 e ingresos propios por 128,276 resultando un total de \$23'428,276. Asimismo, en Sesión de Consejo General de enero de 2014, éste acordó incrementar el presupuesto a ejercer al incorporar los remanentes presupuestales de ejercicios anteriores disponibles por la cantidad de \$ 431,892, quedando con esto un presupuesto a ejercer que ascendió a \$ 23'860,168. Asimismo, derivado de ampliaciones presupuestales otorgadas por el Gobierno del Estado de Yucatán, en sesiones de Consejo General de mayo de 2014 se decidió ampliar el estimado de ingresos por transferencias por \$ 1'505,421 y \$900,000, respectivamente y un estimado de ingresos por otros productos por \$ 100,000, quedando con estas ampliaciones un presupuesto total a ejercer de \$ 26'365.589. Asimismo, en el mes de julio de 2014 el Consejo General aprobó la ampliación al estimado de ingresos del Instituto por \$230,172 originada por el estimado de ingresos a obtener por cuotas de un diplomado a impartir por el Instituto, quedando con esta ampliación un estimado de ingresos presupuestales por \$26'595,761.

Asimismo, en el mes de diciembre de 2014 el Consejo General aprobó la ampliación del estimado de ingresos y del presupuesto de egresos por \$ 12,301, derivado del ingreso por indemnización de la aseguradora por el robo de bienes del Instituto, quedando con esta ampliación un estimado de ingresos presupuestales total por \$ 26'608,062.

h) Proceso de mejora:

Las principales políticas de control interno son las siguientes:

- 1.-Las adquisiciones de bienes o servicios son requeridas por las unidades administrativas y previo análisis de la disponibilidad presupuestal se autorizan por la Secretaria Ejecutiva y se emite el orden de compra correspondiente. Se registra el compromiso adquirido. Existen adquisiciones que son autorizadas expresamente por el Consejo General previo a su realización.
- 2.- Los bienes o servicios solicitados se reciben y se registran en la contabilidad al considerarse devengados.
- 3.-Se lleva un control de los bienes muebles adquiridos firmándose el resguardo correspondiente por el personal al que son asignados.

4.-Todas las remuneraciones a favor de los trabajadores se encuentran en un tabulador autorizado por el Consejo General. Los pagos de dichas remuneraciones son autorizadas por la Secretaria Ejecutiva previo a su realización.

5.- Se tienen establecidos diversos programas para medir el desempeño financiero y operativo de las unidades administrativas y se reportan a la Secretaria de Planeación y Presupuesto y se incluyen en el informe de avance semestral y en la cuenta pública.

i) Eventos posteriores al cierre:

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

j) 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.

k) Contrato plurianual de arrendamiento.

En el mes de agosto de 2013, el Consejo general aprobó la contratación de la renta de 4 vehículos hasta por un plazo de 36 meses. En el mes de septiembre de 2013 se contrató el arrendamiento de 4 vehículos por un plazo de 36 meses, que se integra de la siguiente manera:

RESUMEN DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 4 VEHICULOS	RENTA NORMAL DE LOS CUATRO VEHICULOS	MESES COMPRENDIDOS EN 2015	IMPORTE DE ENERO A DICIEMBRE 2015(12 MESES)
IMPORTE RENTA	\$20,831.58	12	\$249,978.96
IVA	\$3,333.05	12	\$39,996.63
GASTO DEL INSTITUTO	\$24,164.63	12	\$289,975.59

Con motivo de la suscripción de los contratos de arrendamiento, se constituyó depósito en garantía a favor de la arrendadora por la cantidad de \$24,164.63, que presupuestalmente se registró como gasto por arrendamiento y contablemente quedó registrado como activo por depósito en garantía.

Asimismo, en el mes de septiembre de 2014, el Consejo general aprobó la contratación de la renta de 3 vehículos, hasta por un plazo de 18 meses para un vehículo y 30 meses para los otros dos. En el mes de octubre de 2014 se contrató el arrendamiento de 3 vehículos de acuerdo a lo aprobado previamente por el Consejo General, que se integra de la siguiente manera:

RESUMEN DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 3 VEHICULOS	RENTA NORMAL DE LOS DOS VEHICULOS (30 MESES)	RENTA NORMAL DE UN VEHICULO (18 MESES)	RENTA NORMAL DE LOS TRES VEHICULOS	MESES COMPRENDIDOS EN 2015	IMPORTE DE ENERO A DICIEMBRE 2015(12 MESES)
IMPORTE RENTA	\$20,202.60	\$10,372.95	\$30,575.55	12	\$366,906.60
IVA	\$3,232.42	\$1,659.67	\$4,892.09	3	\$58,705.08
GASTO DEL INSTITUTO	\$23,435.02	\$12,032.62	\$35,467.64	3	\$425,611.68

Con motivo de la suscripción de los contratos de arrendamientos referidos, se constituyó depósito en garantía a favor de la arrendadora por la cantidad de \$35,467.64, que en el presupuesto se registró como gasto por arrendamiento y contablemente quedó registrado como activo por depósito en garantía.

I) 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.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Rubro de los Ingresos	Ingresos					Diferencia (B-S)
	Estimado (B)	Ampliaciones y Reducciones (C)	Modificado (D = B + C)	Divulgado (E)	Revisado (S)	
IMPUESTOS						
CUOTAS Y PORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS						
DIRECHOS						
PRODUCTOS	35,000		35,000	26,709	26,709	-8,292
CORRIENTE	35,000		35,000	26,709	26,709	-8,292
CAPITAL						
APROVECHAMIENTOS	20,300	374,447	394,747	374,447	374,447	354,447
CORRIENTE	20,300	374,447	394,747	374,447	374,447	354,447
CAPITAL						
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	315,741	275,172	590,913	224,794	224,794	46,917
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
TRANSFERENCIAL, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,400,000		25,400,000	25,400,000	25,400,000	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS						
TOTAL	25,770,741	649,619	26,420,360	26,025,933	26,025,933	254,209

Estado Analítico de Ingresos por Fuentes de Financiamiento	Ingresos					
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Pagado (5)	Diferencia (6-5)
Ingresos del Gobierno						
IMPUESTOS						
CONTRIBUCIONES DE HEURAS						
RENTAS						
PRODUCTOS	35,000		35,000	36,700	36,700	-1,700
CORRIENTE	35,000		35,000	36,700	36,700	-1,700
CAPITAL						
APROVECHAMIENTOS	20,000	374,447	394,447	374,447	374,447	20,000
CORRIENTE	20,000	374,447	394,447	374,447	374,447	20,000
CAPITAL						
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
Ingresos de Organismos e Ingresos						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	315,741	375,172	590,913	224,704	224,704	366,209
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,400,000		25,400,000	25,400,000	25,400,000	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS						
TOTAL	25,770,741	649,619	26,420,360	26,025,900	26,025,900	394,460

1. Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero.

Nota: Al no permitir más renglones para organismos el renglón de ingresos por venta de bienes y servicios incluye lo siguiente:

APROVECHAMIENTOS-INGRESOS POR MULTAS	20,000	374,447	394,447	374,447	374,447	20,000
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	-	-	-	-	-	-
PRODUCTOS CORRIENTES-INTERESES GANADOS	35,000	-	35,000	36,700	36,700	-1,700
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES O SERVICIOS	315,741	375,172	690,913	224,704	224,704	466,209
OTROS APROVECHAMIENTOS- POR APLICACIÓN DE REMANENTES DE SERVICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-
TOTAL	370,741	649,619	1,020,360	425,851	425,851	594,509

**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS,
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE
2015.**

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Instituto Estatal de Acceso a la información Pública	\$ 25,770,741	\$ 649,619	\$ 26,420,360	\$ 25,754,139	\$ 25,538,882	\$ 686,221
Total del Gasto	\$ 25,770,741	\$ 649,619	\$ 26,420,360	\$ 25,754,139	\$ 25,538,882	\$ 686,221

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO) DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos		Devengado	Pagado	Subejercicio
			3 = (1 + 2)	4			
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)	
Servicios Personales	20,281,630	-526,353	19,755,277	19,742,479	19,631,386	112,899	
Remuneraciones al Personal de Cuidado Permanente	14,869,347	1,111,451	13,857,896	13,814,641	13,814,641	43,000	
Remuneraciones al Personal de Cuidado Transitorio	10,240	242,832	253,072	252,274	252,274	787	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,065,586	31,152	2,096,747	2,094,310	2,094,310	12,437	
Seguridad Social	1,817,355	16,150	1,455,706	1,420,868	1,306,586	35,037	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,718,892	872,760	2,391,732	2,370,385	2,370,385	21,387	
Previsiones	0	0	0	0	0	0	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0	
Materiales y Suministros	7,483,328	185,539	899,868	881,511	849,888	48,265	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	328,731	19,740	348,471	323,750	332,087	12,721	
Alimentos y Utensilios	78,000	105,318	184,016	157,502	157,502	28,514	
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	27,000	13,308	13,308	13,039	13,039	268	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,300	13,811	3,811	3,234	3,284	317	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	269,587	23,186	282,795	285,403	285,403	7,392	
Vestuario, Bienes, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	4,500	4,780	9,280	9,280	9,280	0	
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0	
Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	37,500	12,885	50,385	49,243	48,243	1,142	
Servicios Generales	4,518,383	924,047	6,440,430	4,949,848	4,841,136	480,782	
Servicio Básicos	1,868,472	55,942	1,744,414	1,701,424	1,701,424	43,889	
Servicio de Aprendizaje	440,929	77,385	518,314	340,289	340,289	177,984	
Servicio Profesional, Científico, Técnico y Otros Servicios	205,240	-43,278	160,022	146,431	146,431	10,591	
Servicio Financiero, Bancario y Comerciales	291,469	25,287	316,756	300,411	294,928	18,345	
Servicio de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	287,952	532,821	820,773	700,168	700,168	80,614	
Servicio de Comunicación Social y Publicidad	177,000	290,057	467,057	324,741	324,741	132,316	
Servicio Odontológico	58,500	91,308	149,808	148,800	148,800	948	
Otros Servicios Generales	811,266	59,516	751,750	736,538	727,468	13,214	

Handwritten signatures and initials in the right margin of the document.

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos		Pagado 5	Subterficio 6 = (3 - 4)
			Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,000	108,150	136,150	121,894	121,894	14,298
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	28,000	108,150	136,150	121,894	121,894	14,298
Pensioneros y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Intangibles e Intangibles	98,590	0	88,747	88,808	88,808	138
Mobiliario y Equipo de Administración	82,500	-2,753	79,436	79,298	79,298	138
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumentos Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	2,888	2,888	2,888	2,888	0
Máquina, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Intangibles	14,000	-2,977	6,423	6,422	6,422	1
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Otra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Otra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Actividades de Fomento	0	0	0	0	0	0









Concepto	Egresos		Subterficio			
	Aprobado 1	Ampliaciones/ Reducciones 2		Mostrado 3 = (1 + 2)	Dispendio 4	Pagado 5
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Fijas al Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Exposiciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Acreditación de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adelantos de Egresos (Ingresos Anticipados)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	25,770,741	648,819	26,420,560	25,754,139	25,538,882	666,271

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliación s/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	25,674,241	657,373	26,331,614	25,665,532	25,450,274	666,082
Gasto de Capital	96,500	-7,753	88,747	88,608	88,608	139
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	25,770,741	649,619	26,420,360	25,754,139	25,538,882	666,221

**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015.**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gobierno	25,770,741	649,619	26,420,360	25,754,139	25,538,882	666,221
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Externas			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales	25,770,741	649,619	26,420,360	25,754,139	25,538,882	666,221
Desarrollo Social			0			0
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 + 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Desarrollo Economico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Economicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energia	0	0	0	0	0	0
Materia, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnologia e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Economicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles	0	0	0	0	0	0
Saneariento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Casajo	25,770,741	649,619	26,420,360	25,754,139	26,538,882	686,221





**INDICADORES DE LA POSTURA FISCAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
2015.**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	25,770,741	26,025,950	26,025,950
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	25,770,741	26,025,950	26,025,950
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	-	-	-
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	25,770,741	25,754,139	25,538,882
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	25,770,741	25,754,139	25,538,882
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	271,811	487,068

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	271,811	487,068
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	271,811	487,068

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-	-	-

ENDEUDAMIENTO NETO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

No aplica el formato para el Instituto al no tener deuda pública.

INTERESES DE LA DEUDA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

No aplica el formato para el Instituto al no tener deuda pública y por consiguiente no genera intereses de la deuda.

Adicionalmente se presenta la siguiente información:

	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005
3000 OTROS SERVICIOS GENERALES	101,036.00	111,171.00	179,138.00	173,836.00	186,734.00	178,458.00	187,288.00	187,488.00	185,049.00	110,134.00	110,134.00
3010 Viajes y dietas	58,500.00	67,000.00	142,500.00	137,800.00	146,000.00	137,900.00	137,900.00	137,900.00	137,900.00	50,000.00	148,000.00
3020 Otros servicios de oficina	20,000.00	20,000.00	14,500.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	50,000.00	148,000.00
3030 Fletes, tarifas, servicios postales y telegráficos	2,000.00	2,000.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	50,000.00	148,000.00
3040 Fletes, tarifas, servicios postales y telegráficos	1,500.00	1,500.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	50,000.00	148,000.00
3050 Fletes, tarifas, servicios postales y telegráficos	1,000.00	1,000.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	50,000.00	148,000.00
3060 Fletes, tarifas, servicios postales y telegráficos	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	50,000.00	148,000.00
3070 Fletes, tarifas, servicios postales y telegráficos	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	50,000.00	148,000.00
3080 Fletes, tarifas, servicios postales y telegráficos	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	50,000.00	148,000.00
3090 Fletes, tarifas, servicios postales y telegráficos	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	50,000.00	148,000.00
3100 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	178,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3110 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	178,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3120 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	178,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3130 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	178,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3140 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	178,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3150 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	178,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3160 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	178,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3170 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	178,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3180 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	178,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3190 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	178,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3200 GANANCIAS RECONOCIDAS, INGRESOS E INGRESOS	180,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3210 GANANCIAS RECONOCIDAS, INGRESOS E INGRESOS	180,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3220 GANANCIAS RECONOCIDAS, INGRESOS E INGRESOS	180,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3230 GANANCIAS RECONOCIDAS, INGRESOS E INGRESOS	180,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3240 GANANCIAS RECONOCIDAS, INGRESOS E INGRESOS	180,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3250 GANANCIAS RECONOCIDAS, INGRESOS E INGRESOS	180,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3260 GANANCIAS RECONOCIDAS, INGRESOS E INGRESOS	180,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
3270 GANANCIAS RECONOCIDAS, INGRESOS E INGRESOS	180,000.00	180,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
Total	12,775,547.00	14,420,584.00	18,764,736.00	18,764,736.00	18,764,736.00	18,764,736.00	18,764,736.00	18,764,736.00	18,764,736.00	18,764,736.00	18,764,736.00

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

	dic-15	ACUMULADO A DICIEMBRE DE 2015	ACUMULADO A NOVIEMBRE DE 2015
SALDO INICIAL	\$ 694,868.71	\$ 440,269.0	\$ 440,269.0
Ingresos			
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$ 3,206.88	\$ 224,794.45	\$ 221,567.57
Otros productos que generan ingresos corrientes	\$ 1,006.02	\$ 26,705.52	\$ 25,699.50
Ingresos por enajenación de bienes muebles	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias, subsidios y otros ayudas	\$ 1,906,362.00	\$ 25,400,000.00	\$ 23,491,608.00
Ingresos derivados de financiamientos-Intereses Ganados	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL DE INGRESOS	\$ 1,912,864.90	\$ 25,651,499.97	\$ 23,738,885.07
Egresos Estatales			
servicios personales	\$ 1,665,645.75	\$ 19,742,478.52	\$ 18,076,832.77
Materiales y suministros	\$ 68,387.23	\$ 851,511.49	\$ 783,124.26
Servicios generales	\$ 477,126.25	\$ 4,949,548.07	\$ 4,472,521.82
Apoyos subsidios y transferencias	\$ 18,758.01	\$ 121,893.60	\$ 103,135.59
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 39,926.75	\$ 88,607.65	\$ 48,680.90
TOTAL DE EGRESOS	\$ 2,269,843.99	\$ 26,764,139.33	\$ 23,484,296.34
SALDO FINAL	\$ 337,629.62	\$ 337,629.62	\$ 694,868.71
EXISTENCIAS AL INICIO DEL PERIODO			
EFFECTIVO E INVERSIONES	\$ 1,723,887.39	\$ 912,576.78	\$ 912,576.78
OTROS ACTIVOS	\$ 59,762.75	\$ 54,470.48	\$ 54,470.46
PASIVOS	\$ (1,088,781.43)	\$ (526,778.28)	\$ (526,778.28)
	\$ 694,868.71	\$ 440,269.0	\$ 440,269.0
EXISTENCIAS AL FINAL DEL PERIODO			
EFFECTIVO E INVERSIONES	\$ 855,872.45	\$ 855,872.45	\$ 1,723,887.39
OTROS ACTIVOS	\$ 45,775.00	\$ 45,775.00	\$ 59,762.75
PASIVOS	\$ (564,017.83)	\$ (564,017.83)	\$ (1,088,781.43)
	\$ 337,629.62	\$ 337,629.62	\$ 694,868.71

(Hasta aquí la transcripción)


El Consejero Presidente, preguntó si había alguna observación al respecto; al no haberla, con fundamento en los artículos 34 fracción VI de la Ley de Acceso a la Información Pública para el Estado y los Municipios de Yucatán, 8 fracción XXVI del Reglamento Interior del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública del Estado de Yucatán, 4 inciso i) y 29 inciso c) y f) de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, sometió a votación los estados e informes financieros e información adicional correspondientes al mes de diciembre de dos mil quince, siendo aprobados por unanimidad de votos de los Consejeros. En tal virtud, de conformidad con los artículos 30, primer párrafo de la Ley de la Materia, 29, primer párrafo del Reglamento Interior de este Organismo Autónomo, y 31 de los Lineamientos en cita, el Consejo General del Instituto tomó el siguiente:

ACUERDO: Se aprueban los estados e informes financieros e información adicional correspondientes al mes de diciembre de dos mil quince, en los términos anteriormente transcritos.

No habiendo más asuntos a tratar, el Consejero Presidente, Ingeniero Civil, Víctor Manuel May Vera, con fundamento en el artículo 4, inciso d) de los Lineamientos de las Sesiones del Consejo General del Instituto Estatal de Acceso a la Información Pública, siendo las trece horas con cuarenta minutos, clausuró formalmente la Sesión del Consejo General de fecha seis de enero de dos mil dieciséis, procediéndose a la redacción del acta, para su firma y debida constancia.



ING. VÍCTOR MANUEL MAY VERA
CONSEJERO PRESIDENTE




LICDA. SUSANA AGUILAR COVARRUBIAS
CONSEJERA



LICDA. MARÍA EUGENIA SANSORES RUZ
CONSEJERA



LICDA. LETICIA YAROSLAVA TEJERO CÁMARA
SECRETARIA EJECUTIVA



C.P. VIRGINIA ROSALÍA ÁNGULO VÁZQUEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS