

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2016
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca de la Cultura

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	44,932	3,916,522	Gastos de Funcionamiento	74,122,956	72,648,873
Impuestos	0	0	Servicios Personales	21,289,334	21,468,685
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,722,937	1,364,058
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	51,110,685	49,816,130
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,136,537	2,329,163
Productos de Tipo Corriente	44,932	3,916,522	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,136,537	2,329,163
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0			
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores					
Pendientes de Liquidación o Pago					
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	84,803,721	87,472,462	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones y Aportaciones	34,179,025	58,107,568	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	50,624,696	29,364,894			
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Donativos	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Participaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	84,848,653	91,388,984	Aportaciones	0	0
			Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	78,259,493	74,978,036
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,589,160	16,410,948

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

Mtro. Willebaldo Herrera Téllez
Director General

Lic. Alejandra Flores Montalvo
Jefa del Departamento de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA | 2016
ENTIDAD FEDERATIVA DE TLAXCALA

Cuenta Pública 2016
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2016 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: _____ Instituto Tlaxcalteca de la Cultura

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	8,235,752	17,024,871	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	749,065	338,677
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	940,145	963,902	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	781,664	781,664	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	9,957,561	18,770,437	Total de Pasivos Circulantes	749,065	338,677
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	274,127	274,127	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	104,959,874	29,292,094	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	749,065	338,677
Total de Activos No Circulantes	105,234,001	29,566,221	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	115,191,562	48,336,658	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	114,442,497	47,997,981
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,589,160	16,410,948
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,619,336	2,020,812
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	105,234,001	29,566,221
			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
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	114,442,497	47,997,981
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	115,191,562	48,336,658

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

Mtro. Willebaldo Herrera Téllez
Director General

Lic. Alejandra Flores Montalvo
Jefa del Departamento de Administración y Finanzas

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2016
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2016 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca de la Cultura

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	8,812,876	75,667,780	PASIVO	410,388	0
Activo Circulante	8,812,876	0	Pasivo Circulante	410,388	0
Efectivo y Equivalentes	8,789,119	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	410,388	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,757	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	75,667,780	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	75,667,780	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	76,266,304	9,821,788
Otros Activos no Circulantes	0	0	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	76,266,304	9,821,788
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	9,821,788
			Resultados de Ejercicios Anteriores	598,524	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	75,667,780	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

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

Mtro. Willebaldo Herrera Téllez
Director General

Lic. Alejandra Flores Montalvo
Jefa del Depto. De admón y Finanzas

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca de la Cultura

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	48,336,658	158,034,165	91,179,261	115,191,562	66,854,904
Activo Circulante	18,770,437	82,366,385	91,179,261	9,957,561	-8,812,876
Efectivo y Equivalentes	17,024,871	80,748,924	89,538,043	8,235,752	-8,789,119
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	963,902	1,617,461	1,641,218	940,145	-23,757
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	781,664	0	0	781,664	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	29,566,221	75,667,780	0	105,234,001	75,667,780
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	274,127	0	0	274,127	0
Bienes Muebles	29,292,094	75,667,780	0	104,959,874	75,667,780
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Mtro. Willebaldo Herrera Téllez
Director General

Lic. Alejandra Flores Montalvo
Jefa del Departamento de Administración y Finanzas

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca de la Cultura

Denominación 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	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			338,677	749,065
Total Deuda y Otros Pasivos			338,677	749,065

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

Mtro. Willebaldo Herrera Téllez
Director General

Lic. Alejandra Flores Montalvo
Jefa del Departamento de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2016
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016
(pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca de la Cultura

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	539,624	0	0	539,624
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	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	0	2,020,812	45,437,545	0	47,458,357
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	16,410,948	0	16,410,948
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,020,812	29,026,597	0	31,047,409
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	0	2,560,436	45,437,545	0	47,997,981
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	27,005,785	75,667,780	0	102,673,565
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	27,005,785	75,667,780	0	102,673,565
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	31,047,409	-21,838,913	0	9,208,496
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	6,589,160	0	6,589,160
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	31,047,409	-28,428,073	0	2,619,336
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	0	60,613,630	53,828,867	0	114,442,497

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

Mtro. Willebaldo Herrera Téllez
Director General

Lic. Alejandra Flores Montalvo
Jefa del Depto. De Admón. Y Finanzas

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2016
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca de la Cultura

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	84,848,653	91,388,984	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	0	0
Productos de Tipo Corriente	44,932	3,916,522	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	0
Participaciones y Aportaciones	34,179,025	58,107,568			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	50,624,696	29,364,894			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	78,259,493	74,978,036	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	21,289,334	21,468,685	Origen	65,528,526	512,074
Materiales y Suministros	1,722,937	1,364,058	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	51,110,685	49,816,130	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,136,537	2,329,163	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	65,528,526	512,074
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	80,906,805	23,055,210
Ayudas Sociales	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	80,906,805	23,055,210
Donativos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-15,378,279	-22,543,136
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otros Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	6,589,160	16,410,948	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-8,789,119	-6,132,188
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	17,024,871	23,157,059
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	8,235,752	17,024,871

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

Mtro. Willebaldo Herrera Téllez
Director General

Lic. Alejandra Flores Montalvo
Jefa del Departamento de Administración y Finanzas

Informe de Pasivos Contingentes

El Instituto Tlaxcalteca de la Cultura, no realiza provisiones de pasivos contingentes

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

Mtro. Willebaldo Herrera Téllez
Director General

Lic. Alejandra Flores Montalvo
Jefa del Depto. de Administración y Finanzas

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. No hay fondos con afectación específica ni inversiones financieras.

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

2. Los importes de derechos se refieren a:

Fondo fijo	\$	15,047
Gastos a comprobar		925,098

3. Todas las cuentas por cobrar tienen un plazo menor a 90 días.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. No aplica
5. En lo que se refiere a almacenes solo se refieren a publicaciones (libros) por lo cual no se tiene establecido un método de valuación ya que conservan su valor original.

Inversiones Financieras

6. No Aplica
7. No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se consideran los siguientes importes:

Muebles:		
Mobiliario y equipo de administración	\$	29,130,449
Equipo de Transporte		3,423,917
Colecciones, Obras de arte y Objetos Valiosos		72,405,508

Inmuebles:		
Edificios no Habitacionales		274,127

Aún no se realizan actualmente depreciaciones y se aclara que ya se tiene sistema de contabilidad establecido de manera armonizada.

9. No aplica

Estimaciones y Deterioros

10. No aplica

Otros Activos

11. No aplica

Pasivo

1. El importe de las cuentas por pagar corresponde en su totalidad a un plazo menor a 90 días

2. No aplica

3. No aplica

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Los Productos se refieren a:

Otros productos que generan ingresos corrientes

Las participaciones se refieren a:

Convenios

Las transferencias se refieren a:

Transferencias internas y asignaciones al sector público

2. No hay Otros Ingresos

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Las transferencias se refieren a las que se realizan a La libertad Centro Cultural de Apizaco y las aportaciones a convenios federales.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. No aplica.

2. Los montos y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado son:

\$ 28,428,073 se refiere a la aplicación del excedente del ejercicio 2015 de recursos de procedencia federal, que son los subsidios por convenio y tienen vigencia hasta la terminación de los proyectos autorizados y \$ 75,677,780 que se refiere a las nuevas adquisiciones de activo fijo.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

SECTOR PARAESTATAL

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

	2016	2015
Efectivo en Bancos – Tesorería	8,235,752	17,024,871
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	8,235,752	17,024,871

2. No aplica.
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	6,589,160	16,410,948
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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

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

Instituto Tlaxcalteca de la Cultura Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$84,848,653
2. Más ingresos contables no		\$0
Incremento por variación de inventarios	\$0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0	
Disminución del exceso de provisiones	\$0	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0	
3. Menos ingresos presupuestarios no		\$0
Productos de capital	\$0	
Aprovechamientos capital	\$0	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0	
Otros Ingresos presupuestarios no contabl	\$0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$84,848,653

Instituto Tlaxcalteca de la Cultura Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$78,259,493
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$0
Mobiliario y equipo de administración	\$0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0	
Vehiculos y equipo de transporte	\$0	
Equipo de defensa y seguridad	\$0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0	
Activos Biológicos	\$0	
Bienes inmuebles	\$0	
Activos intangibles	\$0	
Obra pública en bienes propios	\$0	
Acciones y participaciones de capital	\$0	
Compra de títulos y valores	\$0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0	
Amortización de la deuda pública	\$0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0	
Provisiones	\$0	
Disminución de inventarios	\$0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0	
Otros Gastos	\$0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		78,259,493

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos
Cuentas de egresos

Cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

1. No aplica.
2. No aplica.
3. No aplica.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Las condiciones económico- financieras bajo las cuales el Instituto estuvo operando, fueron de austeridad, intentando ser lo más eficaces posibles para hacer rendir mayormente el presupuesto ya que para este y para los tres ejercicios anteriores no se registró incremento en el techo presupuestal del estado, por lo cual se buscaron otras fuentes de financiamiento a nivel federal con la propuesta de proyectos financieros que fueron autorizados y el Instituto tiene recursos de los subsidios federales a partir de 2011 y hasta la actualidad.

3. Autorización e Historia

- a) Fecha de creación del Instituto: 12 de abril de 1983.
- b) Las jefaturas de departamento que actualmente operan en sus inicios se denominaban coordinaciones y en el caso de Administración y Finanzas era denominada Unidad.

4. Organización y Objeto Social

- a) Objeto Social: Promover, Difundir, coordinar y desarrollar las manifestaciones de la cultura en general
- b) Principal actividad; cultura
- c) Ejercicio fiscal 2016
- d) Régimen jurídico: Es un Organismo público descentralizado, y es una persona moral con fines no lucrativos
- e) Consideraciones fiscales del ente: Es retenedor del Impuesto sobre la renta por honorarios asimilables a salarios y Honorarios por prestación de Servicios Profesionales Independientes.
- f) Estructura organizacional básica:

CONSEJO DIRECTIVO.

DIRECTOR GENERAL

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE LOGÍSTICA

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE VINCULACIÓN Y DIFUSIÓN CULTURAL

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE EXTENSIÓN CULTURAL

JEFE DEL DEPARTAMENTO JURÍDICO

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RED DE MUSEOS

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CASA DE MÚSICA

JEFE DEL DEPARTAMENTO DEL MUSEO DE ARTE DE TLAXCALA

JEFE DEL DEPARTAMENTO DEL MUSEO NACIONAL DEL TÍTERE

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE ESCUELA DE MÚSICA DE TLAXCALA

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL Y GESTIÓN

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PATRIMONIO CULTURAL Y PROGRAMAS

JEFE DEL DEPARTAMENTO DEL MUSEO MIGUEL N. LIRA

g) No existen Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera es la emitida por el CONAC, la base de medición utilizada para la elaboración de los estados financieros es: costo histórico.

c) Se ha observado los Postulados básicos.

d) No se empleó ninguna Normatividad supletoria.

e) Se aclara que el Instituto aún no aplica el nuevo sistema de armonización contable, solo se armonizaron los formatos oficiales.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) No se ha realizado la Actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio.

b) No se realizaron operaciones en el extranjero.

c) No hay inversión en acciones en el Sector Paraestatal.

d) No hay un Sistema de valuación de inventarios.

e) No aplica.

f) No hay Provisiones.

g) No hay Reservas

h) No hubo Cambios en políticas contables y corrección de errores.

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

j) No se realizaron Depuraciones ni cancelaciones de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

a) No existen Activos en moneda extranjera

- b) No hay Pasivos en moneda extranjera
- c) No hay Posición en moneda extranjera
- d) Tipo de cambio (No aplica)
- e) Equivalente en moneda nacional (No aplica)

8. Reporte Analítico del Activo

- a) No se ha realizado la estimación de la vida útil del activo ni porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) No se ha hecho cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio.
- d) No existen riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) No existen bienes construidos por la entidad.
- f) No existen: bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) No hubo desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables
- h) La administración de activos: se asignaron los bienes en las áreas en las cuales tienen la utilización óptima para la cual fueron adquiridos.

Variaciones en el activo:

- a) El Instituto no tiene Inversiones en valores.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) El Instituto no Tiene Fideicomisos, Mandatos y análogos.

10. Reporte de la Recaudación

- a) Se realizó la recaudación de ingresos exclusivamente en el orden de \$ 28,190
- b) Se pretende que los ingresos vayan en forma ascendente en los próximos años hasta alcanzar los \$ 4,000,000.

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

- a) El Instituto no tiene Deuda Pública

12. Calificaciones otorgadas

No existen operaciones que ameriten una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno:
 - Las personas facultadas para autorizar adquisiciones y todo tipo de operaciones son el Director general y el jefe Administrativo
 - Se realizan auditorías constantes al Instituto
 - Se realizan Adquisiciones consolidadas
 - Se elaboran bitácoras de mantenimientos y de suministros de combustibles.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

- Se realiza el ejercicio del presupuesto con racionalidad y austeridad.
- Se intenta que los ingresos propios se vayan incrementando con el transcurso del tiempo.
- Se pretende cubrir a todo el estado con la realización de eventos culturales y la oferta cultural educativa.

14. Información por Segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

No aplica

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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

Mtro. Willebaldo Herrera Téllez
Director General

Lic. Alejandra Flores Montalvo
Jefa del Depto. de Administración y Finanzas