UNA NUEVA HISTORIA

ITC

INSTITUTO TLAXCALTECA DE LA CULTURA

Información Contable

CUENTA PÚBLICA
ENTIDAD FEDERATIVA DE TLAXCALA

2021

Cuenta Pública 2021
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca de la Cultura

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**1,453,384**	**1,474,044**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	1,453,384	1,474,044
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	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
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**41,342,068**	**50,466,333**
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	41,342,068	50,466,333
Otros Ingresos y Beneficios	**0**	**0**
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***42,795,452***	***51,940,377***

Concepto	2021	2020
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**39,973,025**	**40,783,239**
Servicios Personales	25,370,000	24,415,624
Materiales y Suministros	1,685,503	1,743,454
Servicios Generales	12,917,522	14,624,161
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**2,419,791**	**1,718,951**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,419,791	1,718,951
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
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	***42,392,816***	***42,502,190***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***402,636***	***9,438,187***

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

Antonio Martínez Velazquez
Director General

Omar Maldonado Tetlalmatzi
Jefe del Departamento de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2021
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2021 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca de la Cultura

CONCEPTO	Año 2021	Año 2020
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	6,919	11,362,683
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	573,432	701,118
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	781,664
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**580,351**	**12,845,465**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,094,167	14,094,167
Bienes Muebles	125,858,576	125,787,898
Activos Intangibles		0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	**139,952,743**	**139,882,065**
Total del Activo	**140,533,094**	**152,727,530**

CONCEPTO	Año 2021	Año 2020
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	525,399
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
Total de Pasivos Circulantes	**0**	**525,399**
Pasivo No Circulante		
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
Total de Pasivos No Circulantes	**0**	**0**
Total del Pasivo	**0**	**525,399**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**137,931,460**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	137,931,460	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**2,601,634**	**152,202,131**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	402,636	9,438,187
Resultados de Ejercicios Anteriores	761,176	2,881,879
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,437,822	139,882,065
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	**140,533,094**	**152,202,131**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**140,533,094**	**152,727,530**

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

Antonio Martínez Velázquez
Director General

Omar Maldonado Tellalmatzi
Jefe del Departamento de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2021
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2021 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca de la Cultura

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**12,265,114**	**70,678**
Activo Circulante	**12,265,114**	**0**
Efectivo y Equivalentes	11,355,764	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	127,686	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	781,664	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**0**	**70,678**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	0	0
Bienes Muebles	0	70,678
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	**0**	**525,399**
Pasivo Circulante	**0**	**525,399**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	525,399
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	**137,931,460**	**149,600,497**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**137,931,460**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	137,931,460	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**0**	**149,600,497**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	9,035,551
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,120,703
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	138,444,243
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

Antonio Martínez Velázquez
Director General

Omar Maldonado Tetlalmatzi
Jefe del Depto. De admón y Finanazas

Cuenta Pública 2021
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(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	**152,727,530**	**26,489,986**	**38,684,422**	**140,533,094**	**-12,194,436**
Activo Circulante	**12,845,465**	**24,354,246**	**36,619,360**	**580,351**	**-12,265,114**
Efectivo y Equivalentes	11,362,683	23,998,566	35,354,330	6,919	-11,355,764
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	701,118	355,680	483,366	573,432	-127,686
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	781,664	0	781,664	0	-781,664
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	**139,882,065**	**2,135,740**	**2,065,062**	**139,952,743**	**70,678**
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	14,094,167	0	0	14,094,167	0
Bienes Muebles	125,787,898	2,135,740	2,065,062	125,858,576	70,678
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

Antonio Martínez Velázquez
Director General

Omar Maldonado Tetlalmatzi
Jefe del Departamento de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2021
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(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
			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			**0**	**0**
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
			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
			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			**0**	**0**
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
			0	0
Subtotal a Largo Plazo			***0***	***0***
Otros Pasivos			**525,399**	**0**
Total Deuda y Otros Pasivos			***525,399***	***0***

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

Antonio Martínez Velázquez
Director General

Omar Maldonado Teflalmatzi
Jefe del Departamento de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2021
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020
(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	Exceso o Insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	**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
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2020	**0**	**142,763,944**	**9,438,187**	**0**	**152,202,131**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	9,438,187	0	9,438,187
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,881,879	0	0	2,881,879
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	139,882,065	0	0	139,882,065
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2020	**0**	**142,763,944**	**9,438,187**	**0**	**152,202,131**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021	**0**	**0**	**137,931,460**	**0**	**137,931,460**
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0		137,931,460	0	137,931,460
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021	**0**	**-2,120,703**	**-147,479,794**	**0**	**-149,600,497**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	402,636	0	402,636
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-2,120,703	-9,438,187	0	-11,558,890
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-138,444,243	0	-138,444,243
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no monetarios	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2021	**0**	**140,643,241**	**-110,147**	**0**	**140,533,094**

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

Antonio Martínez Velázquez
Director General

Omar Maldonado Tetlalmatzi
Jefe del Depto. De Admón. Y Finanzas

Cuenta Pública 2021
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca de la Cultura

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**42,795,452**	**51,940,377**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	1,453,384	1,474,044
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	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
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	41,342,068	50,466,333
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	**42,392,816**	**42,502,190**
Servicios Personales	25,370,000	24,415,624
Materiales y Suministros	1,685,503	1,743,454
Servicios Generales	12,917,522	14,624,161
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,419,791	1,718,951
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
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	**402,636**	**9,438,187**

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**1,991,319**	**15,014,800**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	13,820,040
Bienes Muebles	1,991,319	1,194,760
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	**4,012,602**	**15,014,800**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	13,820,040
Bienes Muebles	4,012,602	1,194,760
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-2,021,283**	**0**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**937,264**	**211,945**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	937,264	211,945
Aplicación	**10,674,381**	**2,846,049**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	10,674,381	2,846,049
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-9,737,117**	**-2,634,104**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**-11,355,764**	**6,804,083**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	**11,362,683**	**4,558,600**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	**6,919**	**11,362,683**

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

Antonio Martínez Velázquez
Director General

Omar Maldonado Tetlalmatzi
Jefe 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

Antonio Martínez Velázquez
Director General

Omar Maldonado Tetlalmatzi
Jefe 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 especifica ni inversiones financieras.

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

2. Los importes de derechos se refieren a:

Gastos a comprobar 573,432

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	$ 44,917,492
Equipo de Transporte	4,629,726
Colecciones, Obras de arte y Objetos Valiosos	76,311,358
Inmuebles:	
Edificios no Habitacionales	14,094,167

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:
   $ 682,881se refiere alaaplicación del excedente del ejercicio 2020 de recursos de procedencia federal, que son los subsidios por convenio y tienen vigencia hasta la terminación de los proyectos autorizados y $ 402,636 que se refiere al superávit del período.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

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

	2021	2020
Efectivo en Bancos –Tesorería	6.919	11,362,683
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	6,919	11,362,683

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.

	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	**402,636**	**9,438,187**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0	0
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 2021 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		$42,795,452
2. Más ingresos contables no presupuestarios		$0
2.1 Ingresos Financieros	$0	
2.2 Incremento por variación de inventarios	$0	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	$0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	$0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	$0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	$0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		$0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	$0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	$0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	$0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		$42,795,452

Instituto Tlaxcalteca de la Cultura Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021		
1. Total de egresos (presupuestarios)		$42,392,816
2. Menos egresos presupuestarios no contables		$0
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	$0	
2.2 Materiales y Suministros	$0	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	$0	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$0	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$0	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	$0	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	$0	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	$0	
2.9 Activos biológicos	$0	
2.10 Bienes inmuebles	$0	
2.11 Activos intangibles	$0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	$0	
2.13 Obra pública en bienes propios	$0	
2.14 Acciones y participaciones de capital	$0	
2.15 Compra de títulos y valores	$0	
2.16 Concesión de Préstamos	$0	
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	$0	
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	$0	
2.19 Amortización de la deuda publica	$0	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$0	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	$0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		$0
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	$0	
3.2 Provisiones	$0	
3.3 Disminución de inventarios	$0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	$0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	$0	
3.6 Otros Gastos	$0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	$0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	42,392,816	

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 2017
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 Actualizacióndel 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 riegos 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) No se realizó la recaudación de ingresos propios.

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

Antonio Martínez Velázquez
Director General

Omar Maldonado Tetlalmatzi
Jefe del Depto. De Admón. Y Finanzas

AYUDAS Y SUBSIDIOS

Instituto Tlaxcalteca de la Cultura Montos pagados por ayudas y subsidios Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021							
Concepto	Ayuda a	Subsidio	Sector (económico o social)	Beneficiario	CURP	RFC	Monto Pagado
							0