

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2020	2019
Bancos / Tesorería	\$365.1	\$1,344.3
Total	\$365.1	\$1,344.3

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

2020					2019
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
Cuentas por cobrar a corto plazo	-				
Total					

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Concepto	2020	2019
Total		

Almacén

Concepto	2020	2019
Total		

Inversiones Financieras

Concepto	2020	2019
Total		

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Concepto	2020	2019
Mobiliario y equipo de administración	\$305.2	\$305.2
Vehículos y equipo de transporte	\$628.7	\$628.7
Activos intangibles	\$2.9	\$2.9
Total	\$936.8	\$936.8

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual %
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.3%
Automóviles y Equipo Terrestre	20.0%

Estimaciones y Deterioros

Concepto	2020	2019
Total		

Porcentajes de Depreciación

Concepto	% de depreciación anual

Otros Activos

Concepto	2020	2019
Total		

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Pasivo

Cuentas por Pagar

2020						2019
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Pasivo Circulante	\$82.6					\$461.8
Pasivo No Circulante	0.0					0.0
Total	\$82.6					\$461.8

Documentos por Pagar

2020						2019
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Total						

Se c

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (a corto y largo plazo)

Concepto	2020	2019
Total		

Pasivos diferidos

Concepto	2020	2019
A corto plazo		
A largo plazo		
Total		

Otros Pasivos

Concepto	2020	2019
----------	------	------

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Total		

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Pasivo Circulante

Concepto	2020
Servicios personales por pagar a corto plazo	0.0
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	82.2
Proveedores por pagar a corto plazo	0.0
Total	82.2

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	2020	2019
Ingresos presupuestarios	2,005.9	\$11,820.8
Total	2,005.9	\$11,820.8

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	2020	2019
Total		

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2020	2019
Total		

Gastos y Otras Pérdidas Gastos de Funcionamiento

Concepto	2020	2019
Gastos de funcionamiento	1,723.5	\$10,928.3
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.0	0.0
Participaciones y aportaciones	0.0	0.0
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.0	0.0
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	37.9	\$227.9
Total	\$1,761.4	\$11,166.2

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Servicios Personales

Concepto	2020	2019
Remuneraciones al personal de carácter permanente		\$ 2,106.4
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		\$ 764.70
Remuneraciones Adicionales y Especiales		\$5,394.80
Seguridad Social		\$605.10
Otras Prestaciones Sociales y Económicas		1,255.20
Pago de Estímulos a Servidores Públicos		98.5
Total		\$10,224.7

Materiales y Suministros

Concepto	2020	2019
Materiales de Administración Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		\$127.3
Alimentos y Utensilios		24.7
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		0.6
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		0.1
Combustible, Lubricantes y Aditivos		49.4
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		2.4
Total		204.4

Servicios Generales

Concepto	2020	2019
Servicios Básicos		\$0.00
Servicios de Arrendamiento		12.6
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios		144.3
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		10.4
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		92.5
Servicios de Traslados y Viáticos		5.3
Servicios Oficiales		0.0
Otros Servicios Generales		244.1
Total		\$509.2

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2020	2019
Total		

Participaciones y Aportaciones

Concepto	2020	2019
Total		

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	2020	2019
Inversión Pública No Capitalizable		
Gastos de Ejercicios Anteriores		
Depreciación de Bienes Muebles		\$ 227.5
Total		\$ 227.5

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2020	2019
Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 654.7
Total		\$654.7

Patrimonio Contribuido

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Concepto	2020	2019
Total		

Patrimonio Generado

Concepto	2020	2019
Patrimonio generado del ejercicio		\$ 654.7
Total		

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2020	2019
Efectivo		
Bancos/Tesorería	\$365.1	\$ 1,344.4
Bancos/Dependencias y Otros		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Fondo con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración		
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$365.1	\$ 1,344.4

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/ Desahorro.

Concepto	2020	2019
Resultados del Ejercicio Ahorro/ Desahorro		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		

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

Concepto	Importe
1) Ingresos presupuestarios	
2) Más ingresos contables no presupuestarios	

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Otros ingresos contables no presupuestarios	
3) Menos ingresos presupuestarios no contables	
4) Ingresos contables (4=1+2-3)	

Concepto	Importe
1) Total de egresos (presupuestarios)	
2) Menos egresos presupuestarios no contables	
3) Más gastos contables no presupuestarios	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	
4) Ingresos contables (4=1+2-3)	

1) NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias Contables

Concepto	Importe
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

Ingresos	Importe
Presupuesto de ingresos estimado	
Modificaciones al presupuesto de ingresos	
Presupuesto de ingresos devengado	
Presupuesto de ingresos recaudado	

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Egresos	Importe
Presupuesto de egresos aprobado	
Presupuesto de egresos modificado	
Presupuesto de egresos devengado	
Presupuesto de egresos pagado	

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción
2. Panorama Económico y Financiero
3. Autorización e Historia
4. Organización y Objeto Social
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros
6. Políticas de Contabilidad Significativas
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
8. Reporte Analítico del Activo

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3%
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20.0%

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

10. Reporte de la Recaudación

No aplica

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

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora

No aplica

14. Información por Segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

No aplica

16. Partes Relacionadas

No aplica

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Con fecha 12 de marzo de 2020, se publicó en el Periódico Oficial del Estado de Puebla el Decreto de Supresión del Organismo Público Descentralizado denominado Coordinación Estatal de Transparencia y Gobierno Abierto (CETGA).

En esa misma fecha, se llevó a cabo la Primera Sesión Extraordinaria del año 2020 de la Junta de Gobierno del Organismo Público Descentralizado denominado Coordinación Estatal de Transparencia y Gobierno Abierto, tratando, entre varios asuntos, la aprobación mediante acuerdo 04/01/EXT/2020, la renuncia de la Titular de dicho Organismo y la aprobación de la designación del C. Gonzalo Galeana Franco, Director Administrativo de la CETGA, para fungir como liquidador del Organismo para concluir los trámites administrativos y legales con motivo de la supresión de dicha Entidad.

De acuerdo al artículo Cuarto transitorio del Decreto de Supresión, toda la documentación e información física y electrónica que corresponda a la “Coordinación Estatal de Transparencia y Gobierno Abierto” deberá ser transferida al Gobierno del Estado de Puebla, a través de la Secretaría de Administración.

Con fecha 14 de abril de 2020, la titular de la Secretaría de Administración designó mediante oficio número SA/129/2020, a la entonces Directora General de Transparencia y Gobierno Abierto Liliana Anastasia Montes Franco y al entonces Director Jurídico Carlos Lobera Espinal, para llevar a cabo el procedimiento de entrega recepción del Organismo Público Descentralizado denominado Coordinación Estatal de Transparencia y Gobierno Abierto.

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Con fecha 15 de abril de 2020, se llevó a cabo el procedimiento de entrega recepción de la Coordinación Estatal de Transparencia y Gobierno Abierto, levantándose el acta respectiva.

Una vez suprimido dicho Organismo y llevado a cabo el proceso de entrega recepción, se solicitó a las diversas Direcciones que conforman la Secretaría de Administración, entre ellas a la Dirección de Bienes Muebles e Inmuebles, Dirección de Recursos Humanos y Dirección de Administración que revisaran la información proporcionada mediante el acto de entrega recepción y, en su caso, efectuaran las observaciones correspondientes a los asuntos de su competencia, mismas que se hicieron del conocimiento del liquidador sin haber sido subsanadas, motivo por el cual se presentó una denuncia administrativa el día 9 de junio de 2020 ante la Secretaría de la Función Pública

Dicha denuncia quedó radicada bajo el expediente número SFPPUE.CGOVC.OICSG/25/2020, de los tramitados por el Órgano Interno de Control de la Secretaría de Gobierno y con el número de expediente SFPPUE.CGOV.OICSG.CETSA/01/2020, tramitado ante el órgano Interno de Control en la Coordinación Estatal de Transparencia y Gobierno Abierto, mismos que se encuentran en trámite.

Las cifras que se presentan en los estados financieros y presupuestarios corresponden al ejercicio 2020 (enero al 12 de marzo), toda vez que como ya quedó asentado, la Coordinación Estatal de Transparencia y Gobierno Abierto se suprimió el 12 de marzo de 2020.

Por lo antes expuesto, la información plasmada en este ejercicio deriva de los documentos que originalmente se encontraban diseminados al interior de las oficinas en las que se ubicaba la extinta Coordinación Estatal de Transparencia y Gobierno Abierto, los cuales se encontraban, en su momento, bajo resguardo y responsabilidad del C. Gonzalo Galeana Franco, Director Administrativo y Liquidador de la extinta CETGA, quien además, fue quien elaboró los Estados Financieros que sirvieron como base para la presentación de esta información.

La C. Rita Elena Balderas Huesca captura la información, conforme al cargo de Directora General de Transparencia y Gobierno Abierto que al día de hoy

COORDINACIÓN ESTATAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

ostenta, haciendo la aclaración de que la documentación soporte para este ejercicio no fue enlistada en la entrega recepción de la extinta CETGA, sino localizada físicamente en las oficinas que actualmente ocupa esa Dirección General.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

AUTORIZÓ

JESÚS RAMÍREZ DÍAZ
SUBSECRETARIO DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO DIGITAL

ELABORÓ

RITA ELENA BALDERAS HUESCA
DIRECTORA GENERAL DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO ABIERTO