



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014



1.- NOTA AL AHORRO/DESAHORRO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES AL MES DE MARZO 2014

El importe que registra el Estado de Actividades por concepto de ahorro al mes de Marzo del año 2014, es de **\$ 9'160,447** (Nueve millones ciento sesenta mil cuatrocientos cuarenta y siete pesos 00/100 M.N.), importe que será aplicado en el siguiente mes para el pago de figuras solidarias de acuerdo al Esquema de Apoyo por Productividad a figuras solidarias vigente, mismo que debido a la validación de las diferentes áreas del Instituto se procesa y paga en los primeros 10 días del siguiente mes al que corresponde, por un monto aproximado a **\$ 2'287,817** (Dos millones doscientos ochenta y siete mil ochocientos diecisiete pesos 00/100 M.N.).

Cabe mencionar que la programación de los recursos en el presupuesto calendarizado del Ramo 33, efectuado por la SHCP, que por ningún motivo se podrá modificar dado que los mismos corresponden al Flujo de Ingresos estimado por el Gobierno Federal, programando en el mes de Enero la cantidad de \$ 7'380,229 (Siete millones trescientos ochenta mil doscientos veintinueve pesos 00/100 M.N.) y en los meses subsecuentes, un monto promedio aproximado a \$ 4'964,000 (Cuatro millones novecientos sesenta y cuatro mil pesos 00/100 M.N.), por lo cual se registra una economía de un monto aproximado a los \$ 6'872,630 (Seis millones ochocientos setenta y dos mil seiscientos treinta pesos 00/100 M.N.), al cierre del mes de Marzo del año en curso, mismo que se tiene programado para ejercer en los meses subsecuentes en los conceptos de gastos de operación, debido a que se descuentan en los siguientes meses del calendario programado autorizado, el adelanto de Enero de 2014.

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



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014



Capítulo 1000

En el Capítulo 1000 del presupuesto **federal** se contempla una plantilla de personal integrada por 211 trabajadores de base y confianza en la **partida 1131** por un importe de **\$ 3'539,908**.

En este capítulo, en las partidas **1541 1542 1543 federal**, con un importe de **\$ 3'469,952** en el concepto de prestaciones contraactuales, se incluye la compensación garantizada a 18 Mandos Medios y Superiores, registrando también el concepto de Cantidad Adicional para Personal de Confianza y Homologados.

También contempla las prestaciones otorgadas al personal de base por concepto de programa de profesionalización según grado de estudios, nivel de puesto y sueldo tabular, Puntualidad mensual, Compensación por antigüedad y años de servicio efectivos en el Instituto, para pagarse a partir del quinto año otorgadas únicamente al personal de base, así como los estímulos económicos por 10, 15 y 20 años de servicio, de acuerdo a las Cláusulas 111, 66 y 115 del Contrato Colectivo de Trabajo 2010-2012 así como ayuda para guardería, becas para los hijos de los trabajadores, apoyo para lentes, despensa, apoyo para transporte, aparatos ortopédicos, canastilla maternal, entre otras; de acuerdo a las cláusulas 129, 103, 110, 104, 114, 109, 105 y 75 párrafo tercero respectivamente, del Contrato Colectivo de Trabajo. Cabe mencionar que los conceptos de despensa y apoyo para transporte, también se cubren al personal de confianza.

No se omite mencionar que también se incluyen Asignaciones Adicionales al Sueldo, que se integra por el concepto de Previsión social múltiple y apoyo para desarrollo y capacitación, otorgado al personal de base y confianza según lo estipulado en las Cláusulas 113 y 123 respectivamente, del Contrato Colectivo de Trabajo.

Así mismo en las **partidas 1321 y 1322, Estatal** se integra la cantidad de **\$ 1,478**, correspondiente al pago de prima de vacaciones, prima dominical y gratificación de fin de año, y en la partida federal **1311** Primas por años de Servicios Efectivos Prestados, un importe de **\$ 95,725**.

En el resto de partidas **Federal 1411, 1421, 1431 y 1445** (Aportaciones de seguridad social, aportaciones de fondo de vivienda, Aportaciones al sistema para el retiro, aportaciones para seguros), se contemplan los impuestos generados por la misma plantilla, como ISSSTE, FOVISSSTE, SAR, Seguro de Vida, Seguro y Prestaciones de Retiro, así como Seguro de Gastos Médicos Mayores con un monto de **\$ 716,512**.

En lo que respecta al Capítulo 1000 del **presupuesto estatal**, se cuenta con una plantilla de 363 contratos que se integran en la **partida 1221** (Sueldos base al personal eventual), misma que asciende al monto de **\$ 4'366,601**; así como también incluye las partidas **1411, 1445, 1531** (el pago de aportaciones de seguridad social, aportaciones para seguros y prestaciones y haberes de retiros) tales como: ISSSTE, Hospital General, Seguro de retiro, Fondo de pensiones generando la cantidad de **\$ 888,252**.

En la partida **1522** del **presupuesto estatal** se registra el pago por indemnizaciones por laudos condenatorios, por un monto ejercido de **\$ 37,612**.

Incluye también otras prestaciones en la **partida 1591**, tales como canasta básica, capacitación y becas, así como la partida **1712** Estímulos, con un importe total ejercido de **\$ 3'286,227**.

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



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014



Capítulo 2000

En éste Capítulo, se registra en la **partida 2612** un importe de **\$ 475,314** del presupuesto ejercido **federal**, y **\$ 249,490** del **Gobierno del Estado** como apoyo otorgado para combustible, considerando que con éste recurso se cubren las necesidades de movilidad operativa que presentan 19 Coordinadores de Zona, 158 Técnicos Docentes, 19 Técnicos Capacitadores, 76 Coord. De Unidad de Serv. Especializados y personal de la Dirección General para el apoyo en seguimiento y supervisión que se realiza en las diferentes Unidades Operativas de la entidad, así mismo en acciones de 3 Coordinadores de programas estratégicos, de enlace y de programa regular que realizan la supervisión y seguimiento, perifoneo y foros de información para la captación de usuarios, así como para asistir a las reuniones de CIDAP (Comisión Interna de Administración y Planeación) entre otras actividades.

El recurso estatal apoya con este concepto para realizar las mismas actividades tanto operativas como administrativas, además de las visitas a los centros de servicios instalados donde se imparten los cursos de capacitación no formal para supervisar y dar seguimiento a los mismos por parte del Departamento de Apoyo Institucional; así como el combustible para el traslado del personal de la Unidad de Supervisión a las diferentes coordinaciones de zona para vigilar el apego de la normatividad en las sedes de aplicación de exámenes.

Por último se agrega que en este concepto del gasto, se cubren los requerimientos de operación a 22 unidades que conforman el parque vehicular transferido por la Federación así como 95 vehículos asignados con presupuesto estatal, además de los vehículos particulares que utilizan los Técnicos docentes para el ejercicio de sus actividades con los usuarios en Coordinaciones de Zona.

Respecto a las **partidas 2111, 2141, 2151, 2161**, del presupuesto ejercido con un importe total de **\$ 466,692** correspondiente al **Ramo 33 y Estatal**, que en conjunto abastecen las necesidades de las 19 Coordinaciones de Zona, la Biblioteca Estatal, la Dirección Operativa y la Unidad de Promoción y Vinculación de Medios. Además de prestar apoyo a la Dirección de Informática y Dirección General, cubriendo los gastos de material de limpieza, papelería y materiales consumibles para copadoras, máquinas de escribir y sumadoras, material de apoyo informativo, materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos tales como papelería, cartuchos y toners, enmarcado en algunas ocasiones de reconocimientos de cursos impartidos a los usuarios, así como a las distintas autoridades por su apoyo brindado al Instituto, además de los materiales necesarios para la operación de los programas CIAC, Plazas Comunitarias, CONEVyT, Oportunidades, MEVyT, Proyecto Por un México sin rezago y Atención a la Demanda, entre otros.

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



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014



Capítulo 3000

La partida **3111** y **3221** (Energía Eléctrica y Arrendamiento de Edificios) comprende el gasto del Presupuesto **Federal** por la cantidad de **\$ 62,795**, **\$ 470,642** y **estatal** por **\$ 23,242**, **\$ 355,525**, respectivamente; corresponde al consumo de energía eléctrica de los 19 locales arrendados para las Coordinaciones de Zona, integrándose; dos Almacenes de Materiales, un local para la Biblioteca estatal, ubicándose también las Unidades de Producción y Vinculación de Medios y Jurídica; la Dirección General dividida en tres inmuebles: uno destinado para el área de la misma integrada por sus asesores, Dirección de Administración y Finanzas, Dirección de Planeación, la de Informática y de Acreditación, otro para el local que ocupa la Dirección Operativa, la Unidad de supervisión y seguimiento operativo; y un tercer local para el Departamento de Acreditación y Evaluación del Aprendizaje.

La partida **3314** (Otras Asesorías) por un importe ejercido en el **Ramo 33** de **\$ 205,088** incluye el costo de 4 Coordinadores de Unidad distribuidos en Coordinaciones de Zona para apoyar el trabajo administrativo del Instituto, así como una figura de Apoyo Logístico, quien funge en la distribución del material didáctico a todas las Coord. de Zona y actualmente a las plazas comunitarias instaladas.

También cubre el pago de honorarios asimilados a salarios a 8 Jefes de Unidad de Informática, integrándose dicho gasto en el Presupuesto Federal, siendo éstos quienes operan electrónicamente la base de datos del Sistema Automatizado de Seguimiento y Acreditación en Coordinaciones de Zona, para emitir los logros de atención, acreditación y conclusión de nivel, como cifras estadísticas básicas y la evaluación institucional para generar los listados de apoyo a voluntarios del Capítulo 4000 y conclusión de nivel.

La partida **3751** (Viáticos) que registra un ejercido por los montos de **\$ 122,713** y **\$ 6,603** del presupuesto **federal** y **estatal** respectivamente, comprende los recursos erogados por el personal de las 19 Coordinaciones de Zona, Coordinación de Proyectos Estratégicos, de Enlace y Programa Regular, que realizan las comisiones encomendadas para llevar a cabo la operación e impartición de los servicios prestados por éste Organismo; así como para supervisar los puntos de encuentro de Plazas Comunitarias, prestar los servicios de mantenimiento al equipo de cómputo de las mismas; destacando la supervisión por parte de las distintas áreas de quienes es imprescindible estar en constante comunicación con los círculos de estudio, los puntos de encuentro, así como para asistir a la Cd. de México a reuniones de trabajo convocadas por las distintas áreas del INEA. Así mismo, el presupuesto estatal además de los conceptos anteriores apoya también con recursos para llevar a cabo las visitas a los Centros de Servicios Instalados supervisando los cursos de capacitación no formal que se imparten en éstos, así como los eventos culturales y deportivos que se realizan en las Coordinaciones de zona.

Así mismo, se ejercieron recursos para realizar las visitas de supervisión, verificación y validación del proyecto CIAC, CONEVyT, Formación de personal solidario e institucional y en apoyo a las Jornadas de incorporación, reincorporación y aplicación de exámenes diagnósticos.

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



**INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014**



Capítulo 4000

Comprende la asignación destinada a cubrir las gratificaciones a los Educadores Solidarios de acuerdo al esquema de productividad educativa vigente; estas figuras operativas realizan la labor educativa dirigida a la población mayor de 15 años que no ha concluido su instrucción básica: alfabetización, primaria, secundaria, así como jóvenes de 10 – 14 años de edad y educación no formal para el trabajo, a través de los programas que opera el Instituto, tales como: Atención a la Demanda, Por un México con Educación de Calidad para Todos, Plazas Comunitarias, Asociación Mexicana de Alimentos, Oportunidades, Consejo Nacional de Educación para la Vida y el Trabajo (Conevyt) y Buen Juez; con un importe ejercido en el Trimestre de \$ 3'684,841, el cual está integrado por el presupuesto ejercido federal Ramo 33 y Ramo 11, así como el Subsidio Estatal.

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

- **Total de patrimonio generado al 31 de Marzo de 2013 es:- \$ 28'144,960**
- **Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro:- \$ 9'160,447**
Importe que corresponde al resultado de Ejercicio al 31 de Marzo de 2014.
- **Total de Patrimonio generado al 31 de Marzo de 2014:- \$ 37'305,408**

3. NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

ORIGEN DE LOS RECURSOS:

- **Participaciones y Aportaciones: \$ 21'839,460**
 - **Aportaciones: \$ 17'277,597**
Importe correspondiente a Subsidio Federal al 31 de Marzo de 2014

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



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014



- **Convenios: \$ 4,561.863**
Importe que corresponde a subsidio Federal Ramo 11 (Convenios) al 31 de Marzo de 2014
- **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras \$ 11'868,705**
Importe correspondiente a subsidio recibido por Gobierno del Estado al 31 de Marzo de 2014.
- **Otros Ingresos y Beneficios: \$ 113,969**
 - **Otros Ingresos Financieros \$ 9,713**
Importe integrado por concepto de otros ingresos financieros generados al 31 de Marzo de 2014
 - **Otros Ingresos y Beneficios Varios: \$ 104,256**
Importe integrado por concepto de otros ingresos varios generados al 31 de Marzo de 2014.

APLICACIÓN DE LOS RECURSOS:

- **Servicios Personales: \$ 16'608,108**
Importe integrado, por los saldos de las cuentas de gastos del capítulo 1000 al 31 de Marzo de 2014
- **Materiales y Suministros: \$ 1'330,735**
Importe integrado, por los saldos de las cuentas de gastos del capítulo 2000 al 31 de Marzo de 2014
- **Servicios Generales: \$ 2'123,027**
Importe integrado, por los saldos de las cuentas de gastos del capítulo 3000 al 31 de Marzo de 2014
- **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras: \$ 1'776,210**
Importe integrado por los saldos de las cuentas de Gastos Capítulo 4000 al 31 de Marzo de 2014
- **Participaciones y Aportaciones (Convenios): \$ 1'908,631**
Importe que corresponde al saldo de dicho concepto al 31 de Marzo de 2014

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



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014



- **Gastos de Ejercicios Anteriores \$ 906,397**
Importe que corresponde al saldo de dicho concepto al 31 de Marzo de 2014
- **Otros Gastos Varios \$ 8,579**
Importe que corresponde al saldo de dicho concepto al 31 de Marzo de 2014.
- **Disminución de Activos Financieros: \$ 1' 878,414**
Importe que corresponde a la disminución de activos, del 1° de Enero al 31 de Marzo de 2014.
- **Disminución de otros Pasivos: \$ 1'479,818**
Importe que corresponde a la disminución de pasivos del 1° de Enero al 31 de Marzo 2014.

3. **NOTA AL REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO**

- **Efectivo: \$ 14,847**
Importe que corresponde a la variación de dicho concepto al el mes de Marzo de 2014.
- **Bancos, Dependencias y Otros: \$ 9'574,066**
La variación, se debe a las ministraciones recibidas al mes de Marzo de 2014.
- **Depósitos de fondos de Terceros en Garantía y/o Administración: \$ - 29,869**
La variación se debe a la disminución de dicho concepto durante el mes de Marzo de 2014.
- **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo: \$ - 1'814,545**
La variación se debe a la disminución de dicho concepto durante el mes de Marzo de 2014.
- **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: \$ - 63,869**
La variación se debe al disminución de dicho concepto al mes de Marzo de 2014.

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



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014



3. **NOTA AL REPORTE ANALITICO DEL PASIVO:**

- **Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: \$ - 430**
Importe que corresponde a la variación de pagos que se realizaron al el mes de Marzo de 2014.
- **Proveedores por Pagar a Corto Plazo: \$ -169,523**
Importe que corresponde a la variación de pagos a Proveedores realizados durante el mes de Marzo de 2014.
- **Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: \$ 1'309,865**
Importe que corresponde a la variación de pagos realizados durante el mes de Marzo de 2014.

4. **NOTA AL REPORTE DE CUENTAS POR PAGAR (A CORTO Y LARGO PLAZO)**

- **Pensión Alimenticia: \$ 1,639**
Importe que corresponde a pago de Pensiones Federales de la 2° Quincena de Marzo, el cual se pagará durante el siguiente mes.
- **Fondo Ahorro Solidario: \$ 3,169**
Importe que corresponde a aportaciones de los trabajadores durante el mes de Marzo misma que pagan bimestralmente.
- **Pensión Alimenticia. \$ 789**
Importe que corresponde al pago de Pensiones Estatales de la 2° Quincena de Marzo, el cual se pagará durante el siguiente mes.
- **Veterinari, Ferreteria el Paraiso \$ 633**
Importe que corresponde a material eléctrico de la coordinación de Aldama mismo que se pagará durante el siguiente mes.

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



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014



- **TESOFE: \$ 455**
Importe que corresponde a rendimientos bancarios de la cuenta 4056675275 de H.S.B.C. Ramo XI Ejercicio 2014.
- **Ma. Elena de la Cerda Medina : \$ 26**
Importe que corresponde a la diferencia en pago de renta, el cual se pagará durante el siguiente mes.
- **Ana María Méndez Moya : \$ 49**
Importe que corresponde a diferencia de caja chica de la Coordinación de Padilla, el cual se pagará durante el siguiente mes.
- **Aportaciones Cuotas Fovissste: \$ 69,464**
Importe que corresponde a aportaciones de los trabajadores durante el mes de Marzo que se Enteran Bimestralmente.
- **Cesantía Edad Avanzada y Vejez (6.125%): \$ 87,046**
Importe que corresponde a aportaciones de los trabajadores durante el mes de Marzo mismas que se enteran Bimestralmente.
- **Cesantía Edad Avanzada y Vejez (3.175%): \$ 44,106**
Importe que corresponde a aportaciones de los trabajadores durante el mes de Marzo mismas que se enteran Bimestralmente.
- **I.S.R. Retención Salarios Federales: \$ 283,197**
Importe que corresponde a impuestos retenidos durante el mes de Marzo, mismo que se pagará durante el siguiente mes.
- **I.S.R. Retención de Arrendamiento Federal: \$ 11,853**
Importe que corresponde a impuestos retenidos durante el mes de Marzo, mismo que se pagará durante el siguiente mes.
- **I.S.R. Retención Servicios Profesionales: \$ 5,440**
Importe que corresponde a impuestos retenidos durante el mes de Marzo, mismo que se pagará durante el siguiente mes.

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



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014



- **Aportación S.A.R. (2%): \$ 27,784**
Importe que corresponde a aportaciones de los trabajadores durante el mes de Marzo, mismas que se Enteran Bimestralmente.
- **Fondo Ahorro Solidario. \$ 10,294**
Importe que corresponde a aportaciones de los trabajadores durante el mes de Marzo, mismas que se pagan Bimestralmente.
- **Retención Seguro Potenciación 1.869% : \$ 19,380**
Importe que corresponde a seguros de los trabajadores del mes de marzo; mismo que se pagara durante el siguiente mes.
- **Seguros de Vida 1.001% Base y confianza : \$ 12,143**
Importe que corresponde a seguros de los trabajadores del mes de marzo; mismo que se pagara durante el siguiente mes.
- **Retención Seguro Potenciación 1.001% Mandos Medios: \$ 3,387**
Importe que corresponde a seguros de los trabajadores del mes de marzo; mismo que se pagara durante el siguiente mes.
- **I.S.R. Retención de Arrendamiento Estatal: \$ 5,849**
Importe que corresponde a impuestos retenidos durante el mes de Marzo, mismo que se pagará durante el siguiente mes.
- **I.S.R. Retención Salarial Estatal: \$ 36,588**
Importe que corresponde a impuestos retenidos durante el mes de Marzo, mismo que se pagará durante el siguiente mes.
- **I.S.R. Retención Servicios Profesionales: \$ 1,313**
Importe que corresponde a impuestos retenidos durante el mes de Marzo, mismo que se pagará durante el siguiente mes.
- **Impuesto sobre Nomina: \$ 83,952**
Importe que corresponde a impuestos de Marzo, mismo que se pagara durante el siguiente mes.

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



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014



B) NOTA DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

- **Demanda Judicial en Proceso de Resolución: \$ 4'729,423**

\$ 212,280 Importe que corresponde a cheques sustraídos, ya cobrados sujetos a investigación, derivado de la Averiguación Previa Penal 526/08:

Recurso Federal \$ 194,880 y Recurso Estatal \$ 17,400

\$ 4'517,143 Importe que corresponde a demandas laborales de los años 2006, 2008, 2011, 2012 y 2013

- **Contrato de Comodato por bienes: \$ 6'889,272**

- **Activos en proceso de comodato Federal: \$ 974,015**

Respecto a dichos activos existe Contrato de Comodato celebrado con el Instituto Nacional para la Educación de los Adultos y el Instituto Tamaulipeco de Educación para Adultos.

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



**INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014**



- **Activos en proceso de donación Federal 2º Bloque Plazas Comunitarias, por:\$ 4,747**
Con el objeto de tener el control de todos los bienes muebles del Instituto, se reflejan en las cuentas de Orden los activos en proceso de donación Federal 2º Bloque de Plazas Comunitarias para dar cumplimiento al principio de Contabilidad de revelación suficiente, sin embargo, las facturas que amaran cada uno de los bienes, no han sido recibidas por este Instituto de INEA Oficinas Centrales para conocer su valor real, razón por la cual se opta registrarlos a un monto de \$ 1.00 (Un peso 00/100 M.N.)
- **Activos en proceso de comodato Estatal: \$ 5'910,510**
Respecto a los activos en proceso de comodato estatal, se encuentra pendiente la firma de dicho Contrato, debido a que el Gobierno del Estado no dona los bienes solo los entrega para su uso.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL:

- **En total de la Ley de Ingresos esta conformado de la siguiente manera:**

PRESUPUESTO AUTORIZADO FEDERAL: \$ 61'309,906

PRESUPUESTO AUTORIZADO ESTATAL: \$ 62'162,800

PRESUPUESTO AUTORIZADO RAMO 11: \$ 18'176.871

T O T A L \$ 141'649,577

El total del presupuesto de egresos aprobado es de \$ 141'649,577, de los cuales \$ 41'758,072 corresponden al Presupuesto de Egresos por ejercer y \$ 99'891,505, comprometido, del cual se ha devengado y ejercido \$ 23'746,710.

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



**INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014**



NOTA ACLARATORIA DE DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

CUENTAS POR COBRAR:

• **Gobierno del Estado: \$ 609**

\$ 609 Importe que corresponde a diferencia en pago de impuestos, la cuál ya fue solicitada al área correspondiente.

DEUDORES DIVERSOS (FEDERAL)

1.- Gastos Dirección General: \$ 18,800

• **INEA Oficinas Centrales: \$ 4,560.00**

Importe enviado de más a Oficinas Centrales por concepto de remanente de Convenios correspondiente al ejercicio 2006, mismo que fue requerido mediante Oficio N°. DG/0013/2007 de fecha 9 de Enero del 2007, girado por la Directora General de este Instituto.

• **ISSSTE: \$ 322**

Importe que corresponde a diferencia en pago de impuestos, la cuál ya fue solicitada al área correspondiente

• **Traspasos: \$ 7,658**

Importe que corresponde a recursos enviados de varias Coordinación de zona a las diferentes cuentas de esta Dirección, el cual se depositará durante el siguiente mes.

• **I.S.R Anual a cargo del trabajador: \$ 6,260**

Importe que corresponde a impuestos del Ejercicio 2013 a cargo del trabajador, el cual se descontara en seis quincenas.

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



**INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014**



2.- Otros Gastos Coordinaciones de Zona. \$ 10,226

- **Sergio de Alejandro: \$ 9,380.00**
Importe que corresponde a Jornadas de Acreditación del mes de Julio, mismo que se queda cargado al anterior coordinador de zona ya que era el responsable.
- **Julia Grimaldo Mata: \$ 716.00**
Importe que corresponde a jornada de Acreditación del mes de Mayo 2011, que fueron robados al C. Gilber Salazar García, de la Coordinación de Zona Padilla, el cuál esta sujeto a investigación derivado de la averiguación previa penal 10/2011, mismo que se queda cargado al anterior Coordinador de Zona, ya que era el responsable en ese momento.
- **Tomas Moran Velázquez, Feliciano Mota Rodríguez.- \$ 130**
Importe que corresponde a gastos administrativos del mes de Marzo, mismos que serán reintegrados durante el siguiente mes.

3.- Viáticos Dirección General: \$ 5,514

- **Emmanuel Flores Picazo, Carlos Maldonado Peña, Raymundo González Martínez, Pedro Peña Acevedo, Luis A. García Morales, Juan E. Montero Higuera, Marco A. Muñoz Martínez, Dagoberto Álvarez Guevara, Alma del Socorro Lara Mata, Claudia Gpe. Rodríguez Terán : \$ 5,514**
Importe que corresponde a viáticos del mes de Marzo y para el mes de Abril, el cuál será reintegrado y/o comprobado durante el siguiente mes.

4.- Viáticos Coordinaciones de Zona: \$ 595

- **Ma. Elena de la Cerda M. y Luis H. Galván García, Patricia López Moreno: \$ 595**
Importe que corresponde a viáticos de Marzo el cuál será reintegrado durante el mes.

DEUDORES DIVERSOS (ESTATAL)

1.- Gastos Dirección General: \$ 1,107

- **Subsidio al Empleo: \$ 1,107**
Importe que corresponde al mes de Marzo, mismo que será descontado durante el siguiente mes.

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



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DEL 2014



2.- Otros Gastos Coordinaciones de Zona. \$ 2,299

- **Julia Grimaldo Mata.- \$ 1,688.00**
Importe que corresponde a combustible y capacitación del mes de 2011, que fueron robados al C. Gilber Salazar García, de la Coordinación de Zona Padilla, el cuál esta sujeto a investigación derivado de la averiguación previa penal 10/2011, mismo que se queda cargado al anterior Coordinador de Zona, ya que era el responsable en ese momento.
- **José L. López Ramírez, Javier Cruz Gamez, Luis Galván García : \$ 611**
Importe que corresponde a gastos Administrativos de Marzo, el cuál será reintegrado durante el siguiente mes.

3.- Viáticos Dirección General. \$ 0.00

4.- Viáticos Coordinación de Zona. \$ 715.00

- **Julia Grimaldo Mata. \$ 715.00**
Importe que corresponden a viáticos del mes de mes de Mayo 2011, que fueron robados al C. Gilber Salazar García, de la Coordinación de Zona de Padilla, el cuál esta sujeto a investigación derivado de la Averiguación previa penal 10/2011, mismo que se queda cargado al anterior Coordinador de Zona, ya que era el responsable en ese momento.

NOTA ACLARATORIA A CONCILIACIONES BANCARIAS

- En las Conciliaciones Bancarias de la Coordinación de Zona de San Fernando, Xicoténcatl y Aldama existen variación misma que se analizara y corregirá durante el siguiente mes.

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