

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y equivalentes: \$ 11,863,802

\$ 16,273 Importe que corresponde a fondo revolvente de gastos menores en las coordinaciones de zona

\$11,671,426 Importe que corresponde a disponible en libros de las cuentas bancarias de este instituto

\$ 176,102 Importe que corresponde a depósitos entregados en garantía de:

- \$ 81,857 a los arrendatarios de inmuebles utilizados por algunas coordinaciones de zona, así como de electricidad.
- \$ 94,245 Cheques girados para pago de medios de subsistencia, los cuales se encuentran en el procedimiento administrativo número 111/E02/2011.

NOTA: La variación de 1 peso se debe al redondeo por decimales

Deudores diversos: \$ 75,609

\$ 731 Importe que corresponde a traspaso de fondo revolvente de varias coordinaciones, mismo que se cancelará en el siguiente mes.

\$ 86 Importe que corresponde a cancelación de factura por haber cancelado comapa hidalgo ya estar que se bonificará en el siguiente pago.

\$ 46 Importe que corresponde a festejo de día del padre mismo que será reintegrado durante el siguiente mes.

\$ 39,742 Importe que corresponde a viáticos federales, mismos que se reintegrarán y/o comprobarán durante el siguiente mes.

\$ 35,004 Importe que corresponde a recurso I.S.R. de gratificación del mes de Mayo 2016, el cual será reintegrado en el siguiente mes.

Derechos a recibir bienes o servicios: \$ 38,760

\$ 15,200 Importe que corresponde a anticipo de combustible de la Coordinación de Zona González, mismo que se cancelará en el siguiente mes.

\$ 2,900 Importe que corresponde a anticipo de combustible de la coordinación de zona Xicoténcatl, mismo que se cancelará en el siguiente mes.

\$ 20,660 Importe que corresponde a derechos vehiculares, mismos que se comprobará durante el sigui

Bienes Disponibles (no aplica)

Inversiones Financieras (no aplica)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se conforma de la siguiente manera:

Concepto	Importe	Depreciación acumulada	Depreciación del periodo	porcenta
Mobiliario y equipo de administración (mobiliario y equipo de oficina)	479,690	143,907	47,969	
Equipo de computo	424,886	424,886	141,628	
Mob. y eq de admon don gob (mob. y eq de of)	91,828	18,365	9,183	
Eq. de computo dobgob 2016	3,500	2,334	1,167	
Equipo de comunicación	22,599	22,599	7,533	
Equipo de comunicación don gob (mob y eq de of)	18,000	3,600	1,800	
Vehículos	511,200	511,200	0	
Vehículos	1,118,100	1,118,100	0	
Vehículos	642,700	546,295	128,540	
Vehículos	348,900	296,565	69,780	
Transp. reexpresado	5,216,300	3,129,780	1,043,260	
Trasp donado de bog 2016	627,600	251,040	125,520	
Total de Activo	9,505,303	6,468,671	1,576,380	
Software	79,000	62,333	11,860	

La depreciación se calcula conforme a los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el Consejo Contable (CONAC) publicados en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y el registro y valoración del patrimonio publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 13 de diciembre de 2010.

De acuerdo a la depreciación de vida útil el mobiliario y equipo de oficina se deprecia a 10 años, en maquinaria, otros equipos y herramientas en el cual se engloba equipo de comunicación, mismo que incluye video a 3 años, equipo. de transporte a 5 años y software a 3 años.

Las cifras de los rubros mobiliario y equipo de administración, mobiliario y equipo de transporte, y herramientas, varían de acuerdo a los activos reexpresados, autorizados por la H. Junta Directiva.

Pasivo

Servicios personales \$ 254,350

Importe que corresponde a servicios personales de:

- \$100,655 Importe que corresponde a préstamo a corto plazo del personal federal, el cuál se pagará en 12 meses.
- \$ 6,190 Importe que corresponde a seguro de vida voluntario al personal federal, el cual se pagará durante la vida del asegurado.
- \$ 7,826 Importe que corresponde a ahorro solidario del personal federal, el cual se pagará durante la vida del trabajador.

- \$ 14,460 Importe que corresponde a préstamo a corto plazo del personal estatal, el cual se pagará durante el siguiente mes.
- \$ 4,632 Importe que corresponde a préstamo hipotecario, el cual se pagará durante el siguiente mes.
- \$ 700 Importe que corresponde a aportación CAET, el cual se pagará durante el siguiente mes.
- \$ 108,268 Importe que corresponde a préstamos especiales del personal estatal, el cual se pagará durante el siguiente mes.
- \$ 11,620 Importe que corresponde a seguro de vida del personal estatal, el cual se pagará durante el siguiente mes.

NOTA: La variación de 1 peso se debe al redondeo por decimales

Proveedores por pagar \$ 350,399

Importe que corresponde a proveedores por la compra de materiales y suministros para el funcionamiento de las escuelas, el cual se pagará durante el siguiente mes.

Participaciones y aportaciones \$ 14,156

Importe que corresponde a participaciones y aportaciones, mismo que se pagará durante el siguiente mes.

Retenciones y contribuciones por pagar \$ 1,952,064

Importe que corresponde a retenciones y contribuciones del mes de Mayo y Junio que se pagan bimestralmente, las cuales se pagaran durante el mes de Julio 2018.

Otras cuentas por pagar a corto plazo \$ 693

- \$ 343 Importe que corresponde a auto de juicio ejecutivo mercantil número 445/2016 a favor de Eстрада Villela, el cual se pagará durante el siguiente mes.
- \$ 350 Importe que corresponde a complemento de gastos de representación del Director General, el cual se pagará durante el siguiente mes.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas \$ 77,944,251

\$ 35,985,151 Importe que corresponde a participaciones y aportaciones recurso federal ramo 33 vía Sec

\$ 10,244,712 Importe que corresponde a Convenios que se reciben vía directa

\$ 31,714,394 Importe que corresponde a transferencias y asignaciones estatales

NOTA: La variación de 1 peso se debe al redondeo por decimales

Otros ingresos y beneficios \$ 7,949

\$ 4,018 Importe que corresponde a otros ingresos financieros por rendimiento bancario federal
\$ 1,061 Importe que corresponde a otros ingresos financieros por rendimiento bancario estatal
\$ 311 Importe que corresponde a otros ingresos y beneficios varios federal
\$ 2,559 Importe que corresponde a otros ingresos y beneficios varios estatal

Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios Personales

CAPITULO 1000

En el capítulo 1000 del presupuesto **federal** se contempla una plantilla de personal integrada por 211 trabajadores ejerciéndose en la **partida 1131** un importe de **\$ 7'913,784**.

En este capítulo se contempla en las partidas **1541 1542 1543 1591** de origen **federal**, con un importe correspondiente a los conceptos de prestaciones contractuales, asignaciones adicionales al sueldo, económicas incluyendo la compensación garantizada a ciertos niveles de personal de base y mandos medios también el concepto de cantidad adicional para personal de confianza y homologados.

También contempla las prestaciones otorgadas al personal de base por concepto del programa de profesiones, estudios, nivel de puesto y sueldo tabular, puntualidad mensual, compensación por antigüedad y años de servicio para pagarse a partir del quinto año otorgadas únicamente al personal de base, así como los estímulos de 10 y 30 años de servicio, de acuerdo a las cláusulas 111, 66 y 115 del contrato colectivo de trabajo así como para los hijos de los trabajadores, apoyo para lentes, despensa, apoyo para transporte, aparatos ortopédicos y 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 y homologados.

No se omite mencionar que también se incluyen asignaciones adicionales al sueldo, que se integra por el concepto de apoyo múltiple y apoyo para desarrollo y capacitación, otorgado al personal de base y confianza según lo estipulado en las cláusulas 123 respectivamente, del contrato colectivo de trabajo.

Así mismo en las **partidas 1311, 1321 y 1322, del presupuesto estatal**, se integra la cantidad de **\$ 495,000** de prima de vacaciones, prima dominical y gratificación de fin de año, y en la **partida de origen federal 1131** años de servicios efectivos prestados, un importe de **\$ 580,783**.

En el resto de partidas **federal 1411, 1415, 1421, 1431, 1432, 1441 y 1445** (aportaciones de seguridad social, salud avanzada, aportaciones de fondo de vivienda, aportaciones al sistema para el retiro, aportaciones para seguros y cuotas para el seguro colectivo de retiro), se contemplan los impuestos generados como issste, fovissste, sar, seguro de vida, seguro y prestaciones de retiro, así como seguro de gastos médicos mayores de **\$ 2'316,508**.

En lo que respecta al capítulo 1000 del **presupuesto estatal**, se cuenta con una plantilla de 375 contratados en la **partida 1221** (sueldos base al personal eventual), misma que asciende al monto de **\$ 1'111,111** incluye las partidas **1411, 1445, 1522, 1531 y 1591** (pago de aportaciones de seguridad social, cuotas para el seguro colectivo de retiro y otras prestaciones sociales y económicas) tales como: issste, hospitalización, fondo de pensiones generando la cantidad de **\$ 6'333,999** y la partida **1712** (estímulos al personal) por un importe de **\$ 1'111,111**.

CAPÍTULO 2000

En éste capítulo se registra en la **partida 2612** un importe de **\$ 1´548,703** del presupuesto ejercido **fe gobierno del estado** como apoyo otorgado para combustible considerando que con éste recurso se movilidad operativa que presentan 19 coordinaciones de zona, 158 técnicos docentes, 19 técnicos capaci de serv. Especializados y personal de la dirección general para el apoyo en seguimiento y supervisión q unidades operativas de la entidad, así mismo en acciones de 3 coordinadores de programas estratégic regular que realizan la supervisión y seguimiento, perifoneo y foros de información para la captación de u 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 a visitas a los centros de servicios instalados donde se imparten los cursos de capacitación no formal para a los mismos por parte del departamento de apoyo institucional. Para la campaña nacional de alfabetiza educativo, se destina un monto mensual por coordinación de zona; así como el combustible para el trasl de supervisión a las diferentes coordinaciones de zona para vigilar el apego de la normatividad en las sede

Por último, se agrega que, en este concepto del gasto, se cubren los requerimientos de operación a 18 parque vehicular transferido por la federación, 22 vehículos arrendados; así como 97 vehículos asigna además de los vehículos particulares que utilizan los técnicos docentes para el ejercicio de sus acti coordinaciones de zona.

Respecto a las **partidas 2111, 2141, 2151, 2161**, del presupuesto ejercido con un importe total de **\$ 870, 33 y estatal**, que en conjunto abastecen las necesidades de las 19 coordinaciones de zona, la bibli operación educativa y el departamento de promoción y difusión. Además de prestar apoyo a la direcci general, cubriendo los gastos de papelería y materiales consumibles para copiadoras, máquinas de escr en algunas ocasiones de reconocimientos de cursos impartidos a los usuarios, así como a las distint brindado al instituto, además de los materiales necesarios para la operación de los programas ciac, p oportunidades, mevyt, campaña nacional de alfabetización y abatimiento del rezago educativo y atención

CAPÍTULO 3000

La partida **3111, 3131, 3141, 3161, 3171, 3211, 3221, 3232, 3272 y 3981** (energía eléctrica, agua y arrendamiento de terrenos, arrendamiento de edificios y arrendamiento de mobiliario) comprende el gas por la cantidad de **\$ 1´712,326** y **estatal** por **\$ 2´302,558**, respectivamente; correspondiente a los 18 coordinaciones de zona, integrándose; dos almacenes de materiales, un local para estacionamiento, un l ubicándose también los departamentos de promoción y difusión y departamento jurídico; la direc inmuebles: uno destinado para el área de la misma integrada por sus asesores, dirección de administr planeación, la de informática y de certificación, otro para el local que ocupa la dirección de operación educ; y seguimiento operativo; y dos locales para el departamento de acreditación y certificación, así como el pag estatal.

La partida **3751** (viáticos) que registra un ejercicio por el monto de **\$ 460,867** del presupuesto **federal**, con por el personal de las 19 coordinaciones de zona, coordinación de proyectos estratégicos, de enlace y p las comisiones encomendadas para llevar a cabo la operación e impartición de los servicios prestados p para supervisar los puntos de encuentro de plazas comunitarias, prestar los servicios de mantenimiento mismas; destacando la supervisión por parte de las distintas áreas de quienes es imprescindible estar en los círculos de estudio, los puntos de encuentro, así como para asistir a la Cd. De México a reuniones c distintas áreas del INEA.

Así mismo, se ejercieron recursos para realizar las visitas de supervisión, verificación y validación de formación de personal solidario e institucional y en apoyo a las jornadas de incorporación, reincorporaci diagnósticos.

CAPÍTULO 4000

Comprende la asignación destinada a cubrir las gratificaciones a los educadores solidarios de acuerdo educativa vigente; estas figuras operativas realizan la labor educativa dirigida a la población mayor de 15 instrucción básica: alfabetización, primaria, secundaria, así como jóvenes de 10 – 14 años de edad y trabajo, a través de los programas que opera el instituto, tales como: atención a la demanda, campaña abatimiento del rezago educativo, plazas comunitarias, asociación mexicana de alimentos, oportunidades, c para la vida y el trabajo (CONEVYT) y buen juez; con un importe ejercido a junio de **\$ 17'024,248** presupuesto ejercido federal ramo 33, ramo 11 y subsidio estatal.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA \$ - 3,484,778

Importe que corresponde a recurso no ejercido de años anteriores enviado a la TESOFE Y LA Secret: del Estado.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectiv

	2018	2017
Efectivo	16,273	20,543
Bancos	11,671,426	17,180,094
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	176,102	169,707
Total de Efectivo y Equivalentes	11,863,802	17,370,344

NOTA: La variación en la suma total de 2018 se debe al redondeo de los decimales

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplic Estatal según sea el caso:(**sin movimiento**)

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Rubros Extraordinarios:

	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	9,307,82
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0
Depreciación	0
Amortización	0
Incrementos en las provisiones	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0
Incremento en cuentas por cobrar	0
Partidas extraordinarias	247,638

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

INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2018
 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		
2.- Más ingresos contables no presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios.		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	7,949	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		
Productos de capital		
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		

NOTA: La variación de 1 peso se debe al redondeo por decimales

INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2018
 (Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables

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

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		247,638

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

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

DR. ROBERTO GONZÁLEZ GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ADRIÁN RAMÍREZ MAYA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

C.P. MAXIMINA BAUTISTA VERDINEZ
JEFA DEL DEPTO. DE REC. FINANCIEROS

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas contables

\$ 22,117 importe que corresponde a depósitos en garantía a favor de arrendadores y envió de más a ofi de remanente de convenios correspondiente al ejercicio 2006, mismos que se registran en cuentas de primera sesión de la H. Junta Directiva.

\$ 212,280 importe que corresponde a cheques sustraídos, ya cobrados sujetos a investigación, deriva penal 526/08.

\$4,895,264 importe que corresponde a estimaciones del departamento jurídico respecto a demandas labo 2012, 2013 y 2014.

\$ 12,499 importe que corresponda a recursos sustraídos de la Coordinación de zona Aldama y Padilla r demanda judicial.

Activos en proceso de comodato federal \$ 10,591,605 respecto a dichos activos existe contrato de Instituto Nacional para la Educación de los Adultos y el Instituto Tamaulipeco de Educación para Adultos.

El registro de contratos de comodato por un importe de \$ 9,617,591 en relación a bienes de activos fijo ejercicios 2012, 2013, 2014 y 2015, se realizó en marzo de 2016, esto debido a que fueron dados a con recursos materiales mediante oficio n°/078/2016 de fecha 18 de marzo de 2016, mismos que se habían orden a valor de 1 (un peso) por ser bienes del INEA sin tener conocimiento este departamento de l comodato

Activos en proceso de donación federal 2º bloque plazas comunitarias, por \$ 5,352 con el objeto de bienes muebles del instituto, se reflejan en las cuentas de orden de los activos para dar cumplimiento a revelación suficiente, sin embargo, las facturas que amparan cada uno de los bienes, no han sido recibid oficinas centrales para conocer su valor real, razón por la cual se opta registrarlos a un monto de \$1 (un p

Activos en proceso de comodato estatal \$ 542,279 respecto a estos activos, se encuentra pendiente la fi a que el gobierno del estado no dona los bienes solo los entrega para su uso.

Cuentas presupuestales

Ley de Ingresos Estimada	\$ 178,810,681
Ley de Ingresos Por ejecutar	\$ 101,036,290
Modificaciones a la Ley de Ingresos	\$ 169,866
Ley de Ingresos Devengada	\$ 77,944,257
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 77,944,257
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 178,810,681
Presupuesto de Egresos Por ejercer	\$ 50,331,268
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	\$ 169,866
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 128,649,286
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 68,644,384
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 68,644,384
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 68,090,746

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

DR. ROBERTO GONZÁLEZ GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ADRIAN RAMÍREZ MAYA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

C.P. MAXIMINA BAUTISTA VERDINEZ
JEFA DEL DEPTO. DE REC. FINANCIEROS



INSTITUTO TAMAULIPE CO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE JUNIO DEL 2018

9

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los estados financieros de este ente público, provee de información financiera a los principales usuarios los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros

de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la ini periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en p

2. Panorama Económico y Financiero

Al mes de junio los recursos calendarizados asignados por mes del presupuesto federal ramo 33 se recibi

En lo que respecta al presupuesto autorizado para el convenio específico de colaboración Programa Educ 11, se han ministrado al mes de junio los recursos de acuerdo a la productividad que se ha generado en al calendario.

Cabe hacer mención, que en el presupuesto estatal no se recibieron los recursos a tiempo, quedo pendie por un monto de \$ 220,092, y los capítulos 2000, 3000 y 4000 por un monto de \$ 79,219, \$ 148,498 y mismos que corresponden a los recursos programados de la 2da. quincena de junio de 2018 dando un m

Así mismo, el ahorro/desahorro al cierre del mes de junio de 2018, el importe que registra el estado de a (Nueve millones sesenta mil ciento ochenta y cuatro pesos 00/100 m.n.). Las economías registradas en l 33, ramo 11 y subsidio estatal al 30 de junio del año en curso son de acuerdo al siguiente detalle:

- En el presupuesto federal ramo 33, se tiene una economía de \$ 4'382,972 al 30 de junio de 2018
- En el presupuesto federal ramo 11, se tiene una economía de \$ 708,018 al 30 de junio de 2018
- En el presupuesto estatal el importe de \$ 4'208,883 corresponde a la economía al 30 de junio de

Presentándose el resultado de la siguiente manera del estado de actividades:

• Federal Ramo 33	4'382,972
• Federal Ramo 11	708,018
• Estatal	4'208,883
• O. Gastos	(247,638)
• O. Ingresos	7,949
• Ahorro/desahorro	9'060,184



1. Autorización e Historia

Fecha de creación del instituto: el Instituto Tamaulipeco de Educación Para Adultos, fue creado por de cr en el Periódico Oficial del Estado Tamaulipas en tomo CXXV de fecha 1º de Abril de 2000P.O No. 27 pá g en Periódico Oficial del Estado Tamaulipas en tomo CXXVI de fecha 17 de Octubre del 2001 P.O No. 12 fecha 5 de Noviembre del 2002 P.O. No. 133 página 8, tomo CXXXVIII de fecha 7 de Febrero del 2013 Ar

2. Organización y Objeto Social

Es un organismo público descentralizado de la administración pública estatal con personalidad jurídica y p sectorial de la secretaria de educación, que tiene por objeto promover, organizar e impartir ed promover y proporcionar servicios de alfabetización, educación primaria, secundaria y comunitaria para ac

Las relaciones laborales se rigen en los términos de la legislación vigente en la materia, en las disp reglamentarias del apartado **A** del artículo **123** de la Constitución Política de los Estados Unidos Me; coordinación para descentralización de los servidores de educación para adultos del estado de Tamaulipa

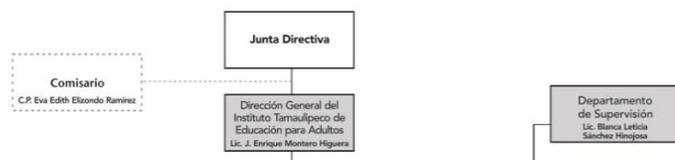
El tipo de contribuciones que está obligado a pagar o retener este instituto son:

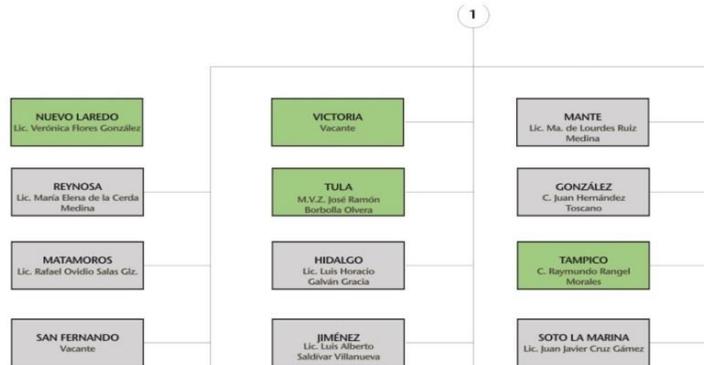
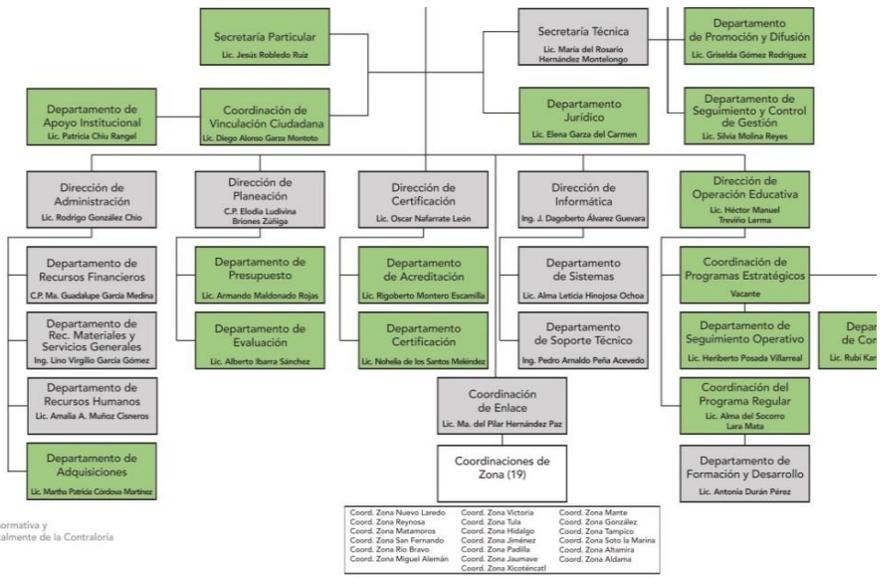
- Presentar la declaración y pago provisional de retenciones de impuesto sobre la renta (ISR) por :
- Presentar la declaración anual de impuesto sobre la renta (ISR) donde informe sobre los pago profesionales (personas morales)
- Presentar la declaración de impuesto sobre la renta (ISR) donde informe sobre las retenciones e de bienes muebles.
- Presentar la declaración anual donde informe sobre las retenciones de trabajadores que rec trabajadores asimilables a salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta (ISR) por trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta (ISR) por la servicios profesionales.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta (ISR) por las pago de rentas de bienes muebles.
- Presentar la declaración informativa anual de subsidio para el empleo.



INSTITUTO TAMAULIPE CO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE JUNIO DEL 2018
9

ORGANIGRAMA:







1. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros fueron preparados de acuerdo con las disposiciones que emanan de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

2. Políticas de Contabilidad Significativas

El sistema y método de inventarios es a valor factura

7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario (no aplica)

8. Reporte Analítico del Activo

La vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los activos, son de acuerdo a los lineamientos del Consejo de Armonización Contable (CONAC).

9. Fideicomisos, mandatos y análogos (no aplica)

10. Reporte de 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

- La elaboración del anteproyecto del presupuesto federal y estatal incluirá criterios de equidad y transparencia que la normatividad vigente señale.
- Considerar la inflación y las nuevas necesidades que se generen en las áreas de la dirección.
- Las partidas presupuestales que se utilicen deberán de ser las contenidas en el clasificador vigente.
- Las estimaciones del anteproyecto de presupuesto se calcularán en moneda nacional en pesos.

- La planeación de metas y presupuesto dependerá de lo autorizado por el Instituto Nacional de los Adultos (INEA) y la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.
- Aplicar la metodología establecida por Instituto Nacional Para la Educación de los Adultos en la elaboración del programa anual.
- Se aplicarán únicamente los presupuestos autorizados del ejercicio actual, para el ejercicio económico estatales y federales.
- Se aplicarán solamente las partidas presupuestales autorizadas tanto en el presupuesto estatal como federal.
- Los registros que forman parte de los estados financieros deberán estar soportados y firmados por el instituto.
- Las variaciones importantes deberán ser informadas en notas aclaratorias a los mismos estados financieros.
- Los documentos de ingresos y egresos que corresponde a los presupuestos autorizados deberán estar debidamente firmados y autorizados por la junta directiva.

14. Información por segmentos (no aplica)

15. Eventos Posteriores al Cierre (sin movimiento)



16. Partes Relacionadas

Se establece que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre los estados financieros y operativas.

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

DR. ROBERTO GONZÁLEZ GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ADRIAN RAMÍREZ MAYA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

C.P. MAXIMINA BAUTISTA VERDINEZ
JEFA DEL DEPTO. DE REC. FINANCIEROS

ITEA

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

ona.

como a la comisión federal de

la junta local de conciliación

se les acreditará durante el

efectuado el pago, mismo

ente mes.

irante el siguiente mes.

ministrado durante el siguiente

io que se comprobara durante

io que se comprobará durante

ITEA

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

iente mes.

ije %
10%
33.33%
10%
33.33%
33.33%
10.00%
20.00%
20.00%
20.00%
20.00%
33.33%

ujo Nacional de Armonización
con las reglas específicas del
bre de 2011.

quipo de cómputo a 3 años,
y cámaras fotográficas y de

maquinaria, otros equipos y

gará durante el siguiente

jará durante el siguiente mes.

ante el siguiente mes.

ITEA

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

pagará durante el siguiente mes.

ante mes.

mes.

pagará durante el siguiente mes.

ante el siguiente mes.

to de este instituto, el cual se

es.

almente y mensualmente, los

del actor Licenciado José Luis

eral, el cual se pagará durante

8

retaria de Finanzas.

ajadores de base y confianza,

e de **\$ 8'879,655**
otras prestaciones sociales y
dios y superiores, registrando

sionalización según grado de
ervicio efectivos en el instituto,
económicos por 10, 15, 20, 25
ayuda para guardería, becas
cos, canastilla maternal, entre
te, del contrato colectivo de
ersonal de confianza.

l concepto de previsión social
culado en las cláusulas 113 y

1,647 correspondiente al pago
1311, 1321 y 1322 primas por

social, seguro de cesantía en
nes para el ahorro solidario,
erados por la misma plantilla,
édicos mayores con un monto

atos que se integran en la
10'094,378; así como también
a el seguro colectivo de retiro,
al general, seguro de retiro,
in importe de **\$ 6'123,448**.

deral, y **\$ 759,980** del
cubren las necesidades de
itadores, 76 coord. De unidad
se realiza en las diferentes
os, de enlace y de programa
isuarios, así como para asistir

administrativas, además de las
supervisar y dar seguimiento
ción y abatimiento del rezago
ado del personal de la unidad
s de aplicación de exámenes.

8 unidades que conforman el
dos con presupuesto estatal,
vidades con los usuarios en

,**547** correspondiente al **ramo**
oteca estatal, la dirección de
ón de informática y dirección
ibir y sumadoras, enmarcado
as autoridades por su apoyo
plazas comunitarias, conevyt,
a la demanda, entre otros.

potable, telefonía tradicional,
sto del presupuesto **federal**
) locales arrendados para las
ocal para la biblioteca estatal,
ción general dividida en tres
ción y finanzas, dirección de
ativa, la unidad de supervisión
o del impuesto sobre nóminas

comprende los recursos erogados
programa regular, que realizan
por éste organismo; así como
al equipo de cómputo de las
n constante comunicación con
de trabajo convocadas por las

el proyecto CIAC, CONEVYT,
ción y aplicación de exámenes

al esquema de productividad
años que no ha concluido su
educación no formal para el
a nacional de alfabetización y
consejo nacional de educación
el cual está integrado por el

aría de Finanzas del Gobierno

ro y equivalentes:

ó en el presupuesto Federal o

Ahorro/Desahorro antes de

	2017
2	12,216,511
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
3	370,500

ESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS



77,944,258

7,949

0

77,952,206



68,644,384



247,638

68,892,022

d del emisor

N

icinas centrales por concepto
e orden sobre acuerdo de la

ido de la averiguación previa

rales de los años 2006, 2008,

mismo que se encuentra con

e comodato celebrado con el

is propiedad del INEA, de los
ocer por el departamento de
contabilizado en cuentas de
a existencia de contratos en

e tener el control de todos los
el principio de contabilidad de
las por este instituto de INEA
(peso 00/100 m.n.)

irma de dicho contrato debido

d del emisor

ITEA
INSTITUTO TAMAULIPECO
DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

de la misma, al congreso y a

más relevantes que influyeron
is para la mayor comprensión

formación financiera de cada periodo posterior.

ieron al 100%.

cación para Adultos, vía ramo el mes, así como de acuerdo

ente el I.S.R. de Gratificación / \$ 251,413 respectivamente; monto total de \$ 699,222.

ctividades es de \$ 9'060,184 os presupuestos federal ramo

8.

l.

3 2018.

ITEA

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

reto gubernamental publicado gina 3, el cual se a reformado 25 página 7, tomo CXXVII de rEXO al No. 18 página 8.

patrimonio propio dependiente
educación básica para adultos,
adultos.

posiciones legales aplicables
mexicanos y en el convenio de
las.

sueldos y salarios.

costos y retenciones de servicios

realizadas por pagos de renta

recibieron sueldos y salarios y

retenciones realizadas a los

de las retenciones realizadas por

retenciones realizadas por el

ITEA

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

Elemento
de identificación
del Estado Ruiz

25 DE LA FEDERACIÓN

ITEA
INSTITUTO TAMAULIPECO
DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

an de la Ley General

s diferentes tipos de

ITEA
INSTITUTO TAMAULIPECO
DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

austeridad, racionalidad,

cción general.

ador por el objeto del gasto

, presentándose las cifras

onal Para le Educación de

s Adultos (INEA) para la

l trámite de los recursos

uesto estatal como en el

mados por las autoridades

s.

utorizados deberán estar



obre la toma de decisiones

d del emisor

