

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y equivalentes: \$ 12,423,398

\$ 21,995 Importe que corresponde a fondo revolvente de gastos menores en las coordinaciones de zona.

\$12,225,301 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 a la electricidad.
- \$ 94,245 Cheques girados para pago de medios de subsistencia, los cuales se encuentran en la junta I según procedimiento administrativo número 111/E02/2011.

Derechos a recibir efectivo o equivalentes: \$ 40,721

Deudores diversos: \$ 40,721

\$ 5,717 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 ministrado durante el siguiente mes.

Derechos a recibir bienes o servicios: \$ 56,396

\$ 15,150 Importe que corresponde a anticipo de combustible de Coordinación González, el cual se comprobará durante el siguiente mes.

\$ 17,200 Importe que corresponde a anticipo de combustible de la coordinación de zona Xicoténcatl, mismo que se comprobará durante el siguiente mes.

\$ 8,946 Importe que corresponde a derechos vehiculares, mismos que se comprobará durante el siguiente mes.

\$ 15,100 Importe que corresponde a anticipo de combustible de la coordinación de Aldama, mismo que se comprobará durante el siguiente mes.

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	porcentaje %
Mobiliario y equipo de administración (mobiliario y equipo de oficina)	479,690	143,907	47,969	10%
Equipo de computo	424,886	424,886	141,628	33.33%
Mob. y eq de admon don gob (mob. y eq de of)	91,828	18,365	9,183	10%
Eq. de computo dobgob 2016	3,500	2,334	1,167	33.33%
Equipo de comunicación	22,599	22,599	7,533	33.33%
Equipo de comunicación don gob (mob y eq de of)	18,000	3,600	1,800	10.00%
Vehículos	511,200	511,200	0	
Vehículos	1,118,100	1,118,100	0	
Vehículos	642,700	546,295	128,540	20.00%
Vehículos	348,900	296,565	69,780	20.00%
Transp. reexpresado	5,216,300	3,129,780	1,043,260	20.00%
Trasp donado de bog 2016	627,600	251,040	125,520	20.00%
Total de Activo	9,505,303	6,468,671	1,576,380	
Software	79,000	62,333	11,860	33.33%

La depreciación se calcula conforme a los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el Consejo Nacional Contable (CONAC) publicados en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las reglas de registro y valoración del patrimonio publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 13 de diciembre de 2011.

De acuerdo a la depreciación de vida útil el mobiliario y equipo de oficina se deprecia a 10 años, equipo de cómputo a 3 años, otros equipos y herramientas en el cual se engloba equipo de comunicación, mismo que incluye cámaras fotográficas, 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, maquinaria y herramientas, varían de acuerdo a los activos reexpresados, autorizados por la H. Junta Directiva.

Pasivo

Servicios personales \$ 228,086

Importe que corresponde a servicios personales de:

- \$ 3,385 Importe que corresponde a sueldo base del personal estatal, el cual se pagará durante el siguiente periodo.
- \$ 457 Importe que corresponde a prima vacacional por finiquito del personal estatal, el cual se pagará durante el periodo de 12 meses.
- \$ 5,078 Importe que corresponde a aguinaldo por finiquito del personal estatal, el cual se pagará durante el periodo de 12 meses.
- \$ 103,915 Importe que corresponde a préstamo a corto plazo del personal federal, el cual se pagará durante el periodo de 12 meses.

- \$ 90,979 Importe que corresponde a préstamo hipotecario del personal federal, el cual se pagará durante
- \$ 2,663 Importe que corresponde a respalda 2m, el cual se pagará durante el siguiente mes.
- \$ 1,750 Importe que corresponde a FAR del personal federal, el cual se pagará durante el siguiente mes
- \$ 117 Importe que corresponde a seguro de vida segudescuentos el cual se pagara durante el siguiente
- \$ 4,842 Importe que corresponde a ahorro solidario, el cual se paga bimestralmente.
- \$ 14,900 Importe que corresponde a compensación del mes de septiembre, el cual se pagará durante el si

Proveedores por pagar \$ 331,897

Importe que corresponde a proveedores por la compra de materiales y suministros para el funcionamiento de est pagarán durante el siguiente mes.

Retenciones y contribuciones por pagar \$ 1,419,989

Importe que corresponde a retenciones y contribuciones del mes de septiembre que se pagan bimestralmente y men se pagaran durante los meses de octubre y noviembre de 2018.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas \$ 119,650,371

\$ 52,738,355 Importe que corresponde a participaciones y aportaciones recurso federal ramo 33 vía Secretaria de F

\$ 18,428,553 Importe que corresponde a Convenios que se reciben vía directa

\$ 48,483,463 Importe que corresponde a transferencias y asignaciones estatales

Otros ingresos y beneficios \$ 14,243

\$ 8,025 Importe que corresponde a otros ingresos financieros por rendimiento bancario federal

\$ 2,968 Importe que corresponde a otros ingresos financieros por rendimiento bancario estatal

\$ 690 Importe que corresponde a otros ingresos y beneficios varios federal

\$ 2,560 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 **\$ 12,234,568**.

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

También contempla las prestaciones otorgadas al personal de base por concepto del programa de profesionalización: estudios, nivel de puesto y sueldo tabular, puntualidad mensual, compensación por antigüedad y años de servicio e para pagarse a partir del quinto año otorgadas únicamente al personal de base, así como los estímulos económicos años de servicio, de acuerdo a las cláusulas 111, 66 y 115 del contrato colectivo de trabajo; así como ayuda para los hijos de los trabajadores, apoyo para lentes, despensa, apoyo para transporte, aparatos ortopédicos, canastil escolares y el día del trabajador del INEA, entre otras; de acuerdo a las cláusulas 129, 103, 110, 104, 114, 109, 110 respectivamente, del contrato colectivo de trabajo. Cabe mencionar que los conceptos de despensa y apoyo para lentes cubren al personal de confianza.

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

Así mismo en las **partidas 1311, 1321 y 1322, del presupuesto estatal**, se integra la cantidad de **\$ 520,281** correspondiente a prima de vacaciones, prima dominical y gratificación de fin de año, y en la **partida de origen federal 1311, 1321 y 1322** de servicios efectivos prestados, un importe de **\$ 717,895**.

En el resto de partidas **federal 1411, 1415, 1421, 1431, 1432, 1441 y 1445** (aportaciones de seguridad social, seguro de vida, seguro de retiro, seguro de invalidez, seguro de vejez, seguro de maternidad, seguro de paternidad, seguro de discapacidad, seguro de enfermedad, seguro de accidente, seguro de salud, seguro de vida, seguro y prestaciones de retiro con un monto de **\$ 3,448,979**.

En lo que respecta al capítulo 1000 del **presupuesto estatal**, se cuenta con una plantilla de 375 contratos que se integran en la **partida 1221** (sueldos base al personal eventual), misma que asciende al monto de **\$ 15,138,681**; así como en las partidas **1411, 1445, 1522, 1531 y 1591** (pago de aportaciones de seguridad social, cuotas para el seguro de vida, seguro de retiro y otras prestaciones sociales y económicas) tales como: isssste, hospital general, seguro de pensiones generando la cantidad de **\$ 9,495,417** y la partida **1712** (estímulos al personal) por un importe de **\$ 9,495,417**.

CAPÍTULO 2000

En éste capítulo se registra en la **partida 2612** un importe de **\$ 2,304,253** del presupuesto ejercido **federal**, y **\$ 1,000,000** **del estado** como apoyo otorgado para combustible considerando que con éste recurso se cubren las necesidades de los vehículos que presentan 19 coordinaciones de zona, 158 técnicos docentes, 19 técnicos capacitadores, 76 coord. De unidad de apoyo y personal de la dirección general para el apoyo en seguimiento y supervisión que se realiza en las diferentes zonas.



SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN

INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018



9

operativas de la entidad, así mismo en acciones de 3 coordinadores de programas estratégicos, de regular que realizan la supervisión y seguimiento, perifoneo y foros de información para la captación de para asistir a las reuniones de CIDAP (comisión interna de administración y planeación) entre otras activi

El recurso estatal apoya con este concepto para realizar las mismas actividades tanto operativas como ad de las visitas a los centros de servicios instalados donde se imparten los cursos de capacitación no forr dar seguimiento a los mismos por parte del departamento de apoyo institucional. Para la campaña naci y abatimiento del rezago educativo, se destina un monto mensual por coordinación de zona; así como el traslado del personal de la unidad de supervisión a las diferentes coordinaciones de zona para vig 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 23 unid el parque vehicular transferido por la federación, 19 vehículos arrendados; así como 69 vehículos asigna estatal, además de los vehículos particulares que utilizan los técnicos docentes para el ejercicio de sus usuarios en coordinaciones de zona.

Respecto a las **partidas 2111, 2141, 2151, 2161**, del presupuesto ejercido con un importe total de **\$ 1,495**, al **ramo 33 y estatal**, que en conjunto abastecen las necesidades de las 19 coordinaciones de zona, la dirección de operación educativa y el departamento de promoción y difusión. Además de prestar apo informática y dirección general, cubriendo los gastos de papelería y materiales consumibles para copia escribir y sumadoras, enmarcado en algunas ocasiones de reconocimientos de cursos impartidos a los u las distintas autoridades por su apoyo brindado al instituto, además de los materiales necesarios para programas ciac, plazas comunitarias, conevyt, oportunidades, mevyt, campaña nacional de alfabetizaci rezago educativo y atención a la demanda, entre otros.

CAPÍTULO 3000

La partida **3111, 3131, 3141, 3161, 3171, 3211, 3221, 3232, 3272 y 3981** (energía eléctrica, agua potable, arrendamiento de terrenos, arrendamiento de edificios y arrendamiento de mobiliario) comprende el gas **federal** por la cantidad de **\$ 3,007,695** y **estatal** por **\$ 3,444,846**, respectivamente; corresponde arrendados para las coordinaciones de zona, integrándose; dos almacenes de materiales, un local para local para la biblioteca estatal, ubicándose también los departamentos de promoción y difusión y depa dirección general dividida en tres inmuebles: uno destinado para el área de la misma integrada por sus as administración y finanzas, dirección de planeación, la de informática y de certificación, otro para el local q de operación educativa, la unidad de supervisión y seguimiento operativo; y dos locales para el departam y certificación, así como el pago del impuesto sobre nóminas estatal.

La partida **3751** (viáticos) que registra un ejercicio por el monto de **\$ 739,349** del presupuesto **federal**, con erogados por el personal de las 19 coordinaciones de zona, coordinación de proyectos estratégicos, de regular, que realizan las comisiones encomendadas para llevar a cabo la operación e impartición de los por éste organismo; así como para supervisar los puntos de encuentro de plazas comunitarias, pres mantenimiento al equipo de cómputo de las mismas; destacando la supervisión por parte de las distintas es imprescindible estar en constante comunicación con los círculos de estudio, los puntos de encuentro, a la Cd. De México a reuniones de trabajo convocadas por las distintas áreas del INEA.



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018



Así mismo, se ejercieron recursos para realizar las visitas de supervisión, verificación y validación del proyecto CIAC de personal solidario e institucional y en apoyo a las jornadas de incorporación, reincorporación y aplicación de exám

CAPÍTULO 4000

Comprende la asignación destinada a cubrir las gratificaciones a los educadores solidarios de acuerdo al esquema de vigente; estas figuras operativas realizan la labor educativa dirigida a la población mayor de 15 años que no ha concluido alfabetización, primaria, secundaria, así como jóvenes de 10 – 14 años de edad y educación no formal para el programas que opera el instituto, tales como: atención a la demanda, campaña nacional de alfabetización y abatimiento plazas comunitarias, asociación mexicana de alimentos, oportunidades, consejo nacional de educación para la vida y buen juez; con un importe ejercido al mes de septiembre de **\$ 29,511,580** el cual está integrado por el presupuesto 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 Secretaria de Finanzas 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 efectivo y equivalentes

	2018	2017
Efectivo	21,995	18,684
Bancos	12,225,301	17,771,996
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	12,423,398	17,960,386

NOTA: La variación en la suma total de 2017 se debe al redondeo de los decimales

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto según sea el caso: **(sin movimiento)**
- 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro Extraordinarios:



SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN

INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018



9

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	10,441,858	14,143,243
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	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	247,642	1,443,243

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y 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		119,443,243
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	14,243	
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)

119,6



SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN

INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018



9

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)

109,

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	



SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN

INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018



9

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	247,642	

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

109

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

DR. ROBERTO GONZÁLEZ GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ADRIÁN RAMÍREZ MAYA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

C.P. MAXIMINA BAUTISTA VERDINEZ



SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN

INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018



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 oficinas centrales de convenios correspondiente al ejercicio 2006, mismos que se registran en cuentas de orden sobre acuerdo de la pl Directiva.

\$ 212,280 importe que corresponde a cheques sustraídos, ya cobrados sujetos a investigación, derivado de la averigu

\$4,895,264 importe que corresponde a estimaciones del departamento jurídico respecto a demandas laborales de los a y 2014.

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

Activos en proceso de comodato federal \$ 10,591,605 respecto a dichos activos existe contrato de comodato celebr 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 fijos propiedad del l 2013, 2014 y 2015, se realizó en marzo de 2016, esto debido a que fueron dados a conocer por el departamento de re oficio n°/078/2016 de fecha 18 de marzo de 2016, mismos que se habían contabilizado en cuentas de orden a valor d del INEA sin tener conocimiento este departamento de la existencia de contratos en comodato

Activos en proceso de donación federal 2º bloque plazas comunitarias, por \$ 5,352 con el objeto de tener el muebles del instituto, se reflejan en las cuentas de orden de los activos para dar cumplimiento al principio de contabilic sin embargo, las facturas que amparan cada uno de los bienes, no han sido recibidas por este instituto de INEA oficina valor real, razón por la cual se opta registrarlos a un monto de \$1 (un peso 00/100 m.n.)

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



INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018



9

Cuentas presupuestales

Ley de Ingresos Estimada	\$ 178,810,681
Ley de Ingresos Por ejecutar	\$ 61,002,654
Modificaciones a la Ley de Ingresos	\$ 1,842,344
Ley de Ingresos Devengada	\$ 119,650,371
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 119,650,371
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 178,810,681
Presupuesto de Egresos Por ejercer	\$ 35,204,295
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	\$ 1,842,344
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 145,448,730
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 109,222,756
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 109,222,756
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 108,692,962

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

DR. ROBERTO GONZÁLEZ GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ADRIAN RAMÍREZ MAYA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN

INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 de la misma, a

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor claridad y particularidades.

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

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Al mes de septiembre los recursos calendarizados asignados por mes del presupuesto federal ramo 33 se recibieron

En lo que respecta al presupuesto autorizado para el convenio específico de colaboración Programa Educación para Adultos ministrado al mes de septiembre los recursos de acuerdo a la productividad que se ha generado en el mes.

Cabe hacer mención, que en el presupuesto estatal no se recibieron los recursos a tiempo, quedando pendiente el monto de \$ 251,513 y la segunda quincena del capítulo 2000, 3000 y 4000 por un monto de \$ 79,219, \$148,498 y \$ 148,498 a los meses de septiembre.

Así mismo, el ahorro/desahorro al cierre del mes de septiembre de 2018, el importe que registra el estado de actividades por millones ciento noventa y cuatro mil doscientos diecisiete pesos 00/100 m.n.). Las economías registradas en los presupuestos federal ramo 11 y subsidio estatal al 30 de septiembre del año en curso son de acuerdo al siguiente detalle:

- En el presupuesto federal ramo 33, se tiene una economía de \$ 4´313,688 al 30 de septiembre de 2018.
- En el presupuesto federal ramo 11, se tiene una economía de \$ 164,977 al 30 de septiembre de 2018.
- En el presupuesto estatal el importe de \$ 5´948,951 corresponde a la economía al 30 de septiembre de 2018.

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

• Federal Ramo 33	4´313,688
• Federal Ramo 11	164,977
• Estatal	5´948,951
• O. Gastos	(247,642)
• O. Ingresos	14,243
• Ahorro/desahorro	10´194,217

1. Autorización e Historia

Fecha de creación del instituto: el Instituto Tamaulipeco de Educación Para Adultos, fue creado por decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado Tamaulipas en tomo CXXV de fecha 1º de Abril de 2000 P.O No. 27 página 3, el cual se modificó en el Periódico Oficial del Estado Tamaulipas en tomo CXXVI de fecha 17 de Octubre del 2001 P.O No. 125 página 7, tomo CXXVII de fecha 17 de Febrero del 2002 P.O. No. 133 página 8, tomo CXXXVIII de fecha 7 de Febrero del 2013 Anexo al No. 18 página 8.

2. Organización y Objeto Social

Es un organismo público descentralizado de la administración pública estatal con personalidad jurídica y patrimonio propio, dependiente de la secretaria de educación, que tiene por objeto promover, organizar e impartir educación básica para adultos, así como servicios de alfabetización, educación primaria, secundaria y comunitaria para adultos.

Las relaciones laborales se rigen en los términos de la legislación vigente en la materia, en las disposiciones legales apartados A del artículo 123 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y en el convenio de coordinación de los servidores de educación para adultos del estado de Tamaulipas.

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 sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual de impuesto sobre la renta (ISR) donde informe sobre los pagos y retenciones (personas morales)
- Presentar la declaración de impuesto sobre la renta (ISR) donde informe sobre las retenciones efectuadas en bienes muebles.
- Presentar la declaración anual donde informe sobre las retenciones de trabajadores que recibieron sueldos asimilables a salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta (ISR) por retenciones asimiladas a salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta (ISR) por las retenciones de honorarios profesionales.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta (ISR) por las retenciones de honorarios de bienes muebles.

- Presentar la declaración informativa anual de subsidio para el empleo.

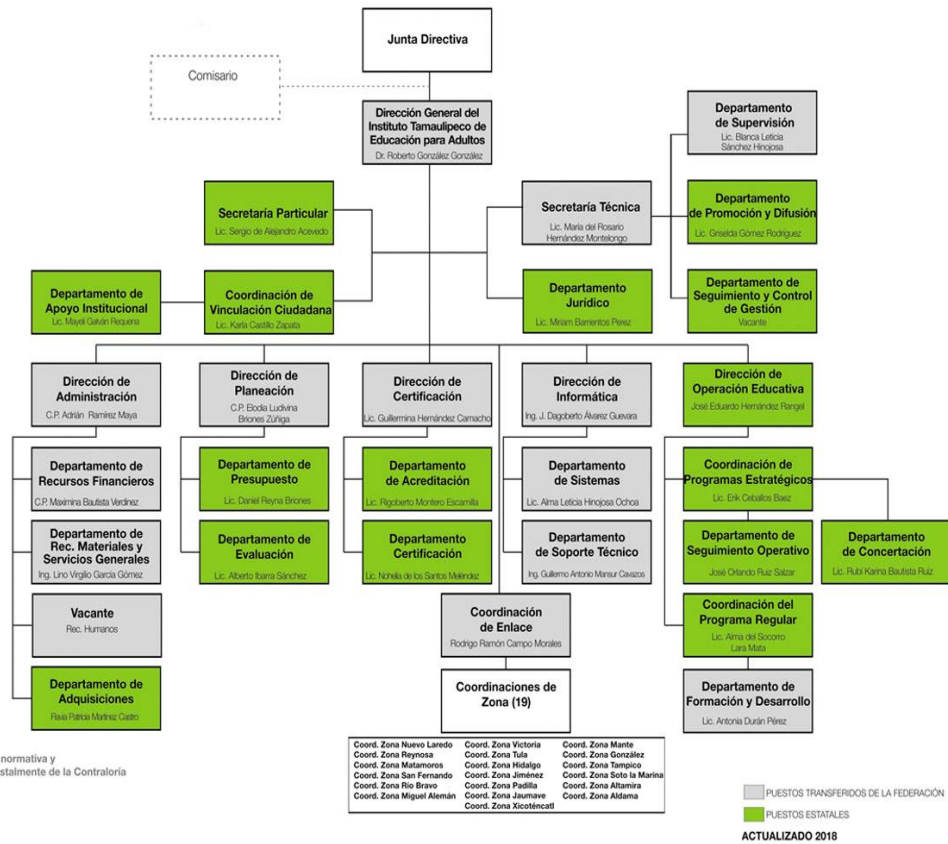


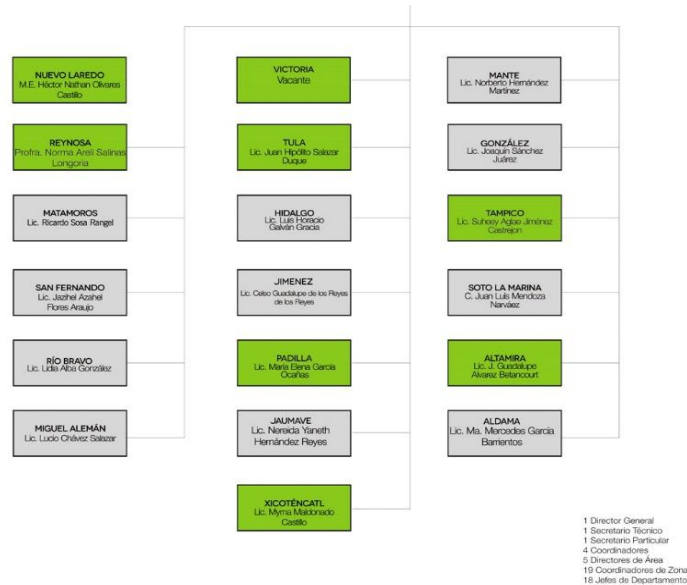
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018



ORGANIGRAMA:





1. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros fueron preparados de acuerdo con las disposiciones que emanan de la Ley de Gub. Federal (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 diferentes estados financieros 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 austeridad y transparencia que la normatividad vigente señale.
- Considerar la inflación y las nuevas necesidades que se generen en las áreas de la dirección general.
- Las partidas presupuestales que se utilicen deberán de ser las contenidas en el clasificador por e
- Las estimaciones del anteproyecto de presupuesto se calcularán en moneda nacional, presentán
- La planeación de metas y presupuesto dependerá de lo autorizado por el Instituto Nacional Para (INEA) y la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado.
- Aplicar la metodología establecida por Instituto Nacional Para la Educación de los Adultos (IN programa anual.
- Se aplicarán únicamente los presupuestos autorizados del ejercicio actual, para el trámite de los re y federales.
- Se aplicarán solamente las partidas presupuestales autorizadas tanto en el presupuesto estatal c
- Los registros que forman parte de los estados financieros deberán estar soportados y firmados por
- Las variaciones importantes deberán ser informadas en notas aclaratorias a los mismos.
- Los documentos de ingresos y egresos que corresponde a los presupuestos autorizados deberán y autorizados por la junta directiva.

14. Información por segmentos (no aplica)

15. Eventos Posteriores al Cierre (sin movimiento)

16. Partes Relacionadas



SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN

INSTITUTO TAMAULIPECO DE EDUCACION PARA ADULTOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018



9

Se establece que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la tor y operativas

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

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

comisión federal de

local de conciliación

uiente mes.

durante el siguiente

durante el siguiente

comprobará durante

nprobará durante el

A

TAMALIPECO
CIÓN PARA ADULTOS

al de Armonización
glas específicas del
11.

3 años, maquinaria,
ficas y de video a 3

a, otros equipos y

nte mes.

durante el siguiente

: el siguiente mes.

nte el siguiente mes.

el siguiente mes.

mes.

iguiente mes.

te instituto, el cual se

usualmente, los cuales

Finanzas.

s de base y confianza,

\$ 14,280,771

estaciones sociales y
eriores.

ación según grado de
fectivos en el Instituto,
por 10, 15, 20, 25 y 30
guardería, becas para
lla maternal, paquetes
05 y 75 párrafo tercero
transporte, también se

cto de previsión social
as cláusulas 113 y 123

respondiente al pago de
1322 primas por años

ro de cesantía en edad
solidario, aportaciones
plantilla, como issste,

ntegran en la **partida**
como también incluye
ro colectivo de retiro,
seguro de retiro, fondo
645,061.

,238,430 del **gobierno**
de movilidad operativa
le serv. Especializados
as unidades

nlace y de programa
e usuarios, así como
idades.

ministrativas, además
nal para supervisar y
nal de alfabetización
l combustible para el
gilar el apego de la

lades que conforman
dos con presupuesto
s actividades con los

,**610** correspondiente
biblioteca estatal, la
yo a la dirección de
idoras, máquinas de
isuarios, así como a
la operación de los
ón y abatimiento del

telefonía tradicional,
sto del presupuesto
nte a los 19 locales
estacionamiento, un
artamento jurídico; la
sesores, dirección de
ue ocupa la dirección
iento de acreditación

Comprende los recursos
de enlace y programa
de servicios prestados
para prestar los servicios de
estas áreas de quienes
así como para asistir



Con CONEVYT, formación
de diagnósticos.

de productividad educativa
de su instrucción básica:
trabajo, a través de los
del rezago educativo,
y el trabajo (CONEVYT)
del ejercicio federal ramo

de las Finanzas del Gobierno del

de antes:

Impuesto Federal o Estatal

Ahorro antes de Rubros



017
687,360
0
0
0
0
0
0
0
0
458,854

LOS GASTOS CONTABLES:



,650,371

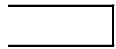
14,243

664,614

MAULIPECO
IN PARA ADULTOS



,222,756



MAULIPECO
ÓN PARA ADULTOS

247,642

1,470,398

MAJULIPECO
IN PARA ADULTOS

por concepto de remanente
primera sesión de la H. Junta

ación previa penal 526/08.

años 2006, 2008, 2012, 2013

se encuentra con demanda

rado con el Instituto Nacional

INEA, de los ejercicios 2012,
recursos materiales mediante
e 1 (un peso) por ser bienes

control de todos los bienes
dad de revelación suficiente,
as centrales para conocer su

cho contrato debido a que el

MAULIPECO
IN PARA ADULTOS

MAULIPECO
ÓN PARA ADULTOS

al congreso y a los ciudadanos.

levantes que influyeron en las
mprensión de los mismos y sus

financiera de cada periodo de

al 100%.

a Adultos, vía ramo 11, se han

I.S.R. de Gratificación por un
\$251,413 respectivamente del

ades es de \$ 10´194,217 (Diez
puestos federal ramo 33, ramo

8.



ubernamental publicado en el
reformado en Periódico Oficial
Fecha 5 de Noviembre del 2002

propio dependiente sectorial de
ultos, promover y proporcionar

s aplicables reglamentarias del
ción para descentralización de

alarios.

nes de servicios profesionales

por pagos de renta de bienes

ldos y salarios y trabajadores

realizadas a los trabajadores

ones realizadas por servicios

alizadas por el pago de rentas



IMPLIPECO
ÓN PARA ADULTOS

Ley General de Contabilidad

tes tipos de activos, son de



dad, racionalidad, equidad y

neral.

el objeto del gasto vigente.

ndose las cifras en pesos.

le Educación de los Adultos

IEA) para la elaboración del

recursos económicos estatales

como en el federal.

r las autoridades del instituto.

estar debidamente firmados

A

TAMALIPECO
CIÓN PARA ADULTOS

na de decisiones financieras

ilidad del emisor