

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

**ACTIVO CIRCULANTE
EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Representa el valor del efectivo en caja y los depósitos bancarios en cuentas de cheques o de inversiones temporales menores a tres meses, así como también se incluye la partida de Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración. Al 31 de diciembre del 2017 presenta un saldo de \$1,247,349,003. y se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
EFFECTIVO	\$0
BANCOS/TESORERIA	\$58,327,173
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$392,806,767
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	\$0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	\$796,215,063

La cuenta BANCOS/TESORERIA, está integrada de la siguiente manera:

BANAMEX 46400027617	\$2
BANCOMER 00108922284	\$13,231
BANORTE 3274387790	\$54,775
BANORTE 00021323934	\$64,197
SCOTIA BANK 15804644077	\$80,998
BANAMEX 02167742648	\$159,584
SANTANDER 65501380614	\$194,854

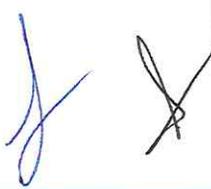
BANREGIO 74000070011	\$372,601
SANTANDER 51319057536	\$432,089
BANORTE 00189025556	\$449,893
BANORTE 00034014914	\$527,293
INTERACCIONES 300196541	\$558,878
SANTANDER 04891742	\$647,391
SANTANDER 65504023998	\$664,253
SANTANDER 65501460514	\$666,966
SANTANDER 65501460605	\$844,165
SANTANDER 65501380676	\$996,274
SANTANDER 65503058826	\$1,082,047
SANTANDER 65501460559	\$1,117,276
BANAMEX 02162821558	\$2,039,088
BANORTE 00189938020	\$2,236,216
HSBC 04000458596	\$2,507,577
BANORTE 00107841236	\$3,229,822
BANCOMER 00449575146	\$6,231,218
BANAMEX 70016350263	\$33,156,485
TOTAL BANCOS TESORERIA	\$58,327,173

Las INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES (HASTA 3 MESES), Representa el monto excedente de efectivo invertido por el ente público, cuya recuperación se efectuará en un plazo inferior a tres meses. Está compuesta por:

EVRCORE CTA No 360	\$1,986,631
BCO INTERAACC 150767	\$15,006,176
BCO INTERACC 150773	\$2,362,823
BANORTE CTA09688144	\$15,665,157
BANORTE CTA096187092	\$242,281,558
BANORTE CTA02132394	\$32,778,415
BANAMEX CTA111003446	\$82,726,008
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS HASTA 3 MESES	\$392,806,767

Los DEPOSITOS. DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMÓN, está compuesta por:

BANRTE 021322784	\$506,595
BANAMEX 472426828 SARTET	\$28,910,443
BANAMEX 70444796099JUB ISSSTE	\$2,231,496
BANAMEX 70045086540 DGTI	\$992,220
SANTANDER SERFIN 51500771019 SARTET	\$30,920
BBVA 9575138 SARTET	\$185,560
HSBC 4011171543 SARTET	\$304,525
BANAMEX 111022854 SARTET	\$263,917,171
BCO INTERACCIONES 150768	\$112,189,291
BCO INTERACCIONES 196584	\$36,976,653
SANTANDER SERFIN 65500945932 SAR	\$125,549
SANTANDER SERFIN 65500944695 FARTET	\$1,015,940
SANTANDER SERFIN 65500944695 INVERSION	\$1
BCO INTERACCIONES 150769	\$261,659,398
BCO INTERACCIONES 150772	\$37,500,886
BCO INTERACCIONES 300196592	\$347,143
BANORTE 121321826FARCOB	\$891,078
BANORTE 098883118 FARCOB	\$11,220,095
BCO INTERACCIONES 150771	\$24,276,995
BCO INTERACCIONES 300196622	\$563,494
BCO INTERACCIONES 150770	\$12,064,629
BCO INTERACCIONES 300196606	\$272,540
BANAMEX 464027617 SARTSPET	\$12,440
BMX74085530 SARTSPET	\$1
FONDO FIJO SARTET	\$20,000
TOTAL DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$796,215,063



DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

El rubro de derechos a recibir efectivo o equivalentes, se integra por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	IMPORTE
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$0
CTAS. X COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,370,206,679
DEUDORES DIVERSOS X COB. A CORTO PLAZO	\$234,311,293
PRÉSTAMOS OTORGADOS CORTO PLAZO	\$64,532,496
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,669,050,468

INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO

En el mes de junio del presente ejercicio se llevo a cabo la reclasificación del saldo de esta cuenta al rubro de Inversiones Financieras a Largo Plazo, lo anterior derivado del análisis que llevo a cabo la nueva Administración del Instituto en el que se encontró que los vencimientos de los títulos contratados contaban con plazo mayor a doce meses.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

El importe total por \$1,370,206,679 de cuentas por cobrar a corto plazo, corresponde principalmente a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado con un importe de \$1,368,968,278 y a la Secretaría de Educación por \$1,238,401.

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

La cuenta deudores diversos por cobrar a corto plazo, está integrada por los siguientes importes:

GTS. POR COMPROBAR	\$246,679
OTROS DEUDORES (1)	\$233,784,472
EMP Y FUNC (2)	\$279,666
SUBSIDIO.P/EMPLEO	\$16
GASTOS DE VIAJE	\$460
TOTAL DEUDORES DIVERSOS POR COB. A CORTO PLAZO	\$234,311,293

- (1) Esta partida incluye las cuentas por cobrar de los diferentes Organismos Públicos Descentralizados, en esta partida sobresale el cargo de \$ 122,520,578 correspondiente a la habilitación del pago de la nómina de pensionados del mes de enero del 2018, y el adeudo de la Secretaria de Salud por \$104,013,010.
- (2) La cuenta de Empleados y funcionarios se integra por los importes que adeudan aquellos pensionados o pensionistas que al no reportar oportunamente la baja por defunción, un familiar realizó un cobro indebido de pensión en esta cuenta el importe por \$279,666 lo integra el cobro indebido de pensión de la C. Ana María Cruz Torres el cual se encuentra en proceso penal mediante Demanda número 0320/2013.

PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO

El saldo de préstamos otorgados a corto plazo, al 31 de diciembre del 2017, es de \$ 64,532,496 y se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$64,331,919
PRESTAMO UTILES ESCOLARES	\$37,636
PRESTAMO SEGURO DE VIDA HIPOTECARIO	\$162,941
TOTAL	\$64,532,496

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.

CONCEPTO	IMPORTE
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y SERV.	\$0
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$21,220
TOTAL	\$21,220

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.

Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago: Representa el monto de los bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago obtenidos para liquidar créditos fiscales o deudas de terceros.

El saldo de esta cuenta por \$389,881 corresponde al registro del pago realizado para dar cumplimiento a una orden del Juzgado Primero de Primera Instancia del Primer Distrito Judicial del Estado, para que proceda a realizarse la adjudicación a favor de este Instituto, de un bien inmueble consistente en: Casa-Habitación, ubicado en calle Cedro, esquina con Mango, Manzana 73, Lote 2, Zona 24, con una superficie de 516 metros cuadrados, ubicado en la Colonia del Bosque de Tampico Tamaulipas. Se hace mención que este importe corresponde al remanente a favor de la parte demandada, el cual fue depositado en el Supremo Tribunal de Justicia del Estado de Tamaulipas; y que al concluir el proceso se realizara el registro correspondiente del bien, el cual posee un valor determinado de avalúo de \$730,000.00

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO Representa el monto de los recursos excedentes del ente público invertidos en bonos, valores representativos de deuda, obligaciones negociables, entre otros, en un plazo mayor a doce meses. El saldo de esta cuenta está integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
EVERCORE CTA No 360 (1)	\$10,234,662
BCO INTERACCIONES 150767 (2)	\$313,603,562
BCO INTERACCIONES 150773 (3)	\$46,762,283
TOTAL	\$370,600,507

**(1) CASA DE BOLSA EVERCORE
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
CONTRATO 360**

EMISORA	SERIE	FECHA DE COMPRA	NO DE TITULOS	VALOR 31/12/2017	IMPORTE AL 31/12/2017
BRHSCCB VENCIMIENTO 25/08/2035	06/4U	19/02/2007	24,112	\$160.462539	\$3,869,073
BRHSCCB VENCIMIENTO 25/04/2034	07-3	21/01/2008	141,400	\$9.431671	\$1,333,638
METROCB VENCIMIENTO 02/03/2017	5	18/06/2007	9,418	\$0.000001	\$0
METR408 VENCIMIENTO 22/02/2017	250714	07/08/2007	200,000	\$0.050000	\$10,000
BONDES VENCIMIENTO 16/08/2018	180816	31/10/2017	50,000	\$100.439021	\$5,021,951
SALDO TOTAL					\$10,234,662

**(2) CASA DE BOLSA INTERACCIONES
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
CUENTA 400150767**

EMISORA	SERIE	FECHA DE COMPRA	NO DE TITULOS	VALOR 31/12/2017	IMPORTE AL 31/12/2017
VRZCB 06U 7027 DIAS	06U	29/06/2012	514,765	\$433.573777	\$223,188,605
ICVCB 06 U 6845 DIAS	06U	17/06/2016	117,354	\$551.115710	\$64,675,633
TMMCB 10 012 4850 DIAS	10 012	01/12/2015	148,072	\$60.964488	\$9,027,134
TMMCB 10 012 4850 DIAS	10 012	30/03/2016	128,476	\$60.964488	\$7,832,474
MAS INTERES DEVENGADO NO COBRADO					\$8,879,717
SALDO TOTAL					\$313,603,562

**(3) CASA DE BOLSA INTERACCIONES
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
CUENTA 400150773**

EMISORA	SERIE	FECHA DE COMPRA	NO DE TITULOS	VALOR 31/12/2017	IMPORTE AL 31/12/2017
VRZCB 06U 7027 DIAS	06U	29/06/2012	84,047	\$433.573777	\$36,440,575
TMMCB 10 004 4850 DIAS	10	18/12/2013	21,072	\$60.964488	\$1,284,644
TMMCB 10 011 4850 DIAS	10	19/10/2015	76,633	\$60.964488	\$4,671,892
TMMCB 10 011 4850 DIAS	10	22/10/2015	42,115	\$60.964488	\$2,567,519
MAS INTERES DEVENGADO NO COBRADO					\$1,797,653
SALDO TOTAL					\$46,762,283

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO.

CONCEPTO	IMPORTE
PRÉSTAMOS OTORGADOS LARGO PLAZO (1)	\$742,670,682
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO (2)	\$5,356,876,067
TOTAL	\$6,099,546,749

(1) PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO

CONCEPTO	IMPORTE
PRÉSTAMOS ESPECIALES	\$526,696,565
PRESTAMO HIPOTECARIO	\$173,641,660
PRESTAMO MEDIANO PLAZO	\$1,011,429
PRESTAMO LIQUIDEZ	\$41,321,028
TOTAL	\$742,670,682

(2) OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO A LARGO PLAZO.

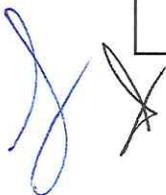
La cuenta de Otros derechos a recibir efectivo pertenece al saldo de cuentas por cobrar por los préstamos que otorga el Sistema de Ahorro para el Retiro de los Trabajadores de la Educación de Tamaulipas (SARTET) con un importe al 31 de diciembre del 2017 de \$5,353,701,406 y la Caja de Ahorro del Estado de Tamaulipas, que corresponde a los Servidores Públicos con un importe de \$3,174,662.

CONCEPTO	IMPORTE
PRÉSTAMOS CAET	\$3,174,662
PRÉSTAMO SARTET ORDINARIO Y ESPECIAL	\$1,666,925,924
PRÉSTAMO SARTET ESPECIAL CON AVAL	\$1,907,910,664
PRÉSTAMO SARTET COMPLEMENTARIO	\$115,467,430
PRÉSTAMO SARTET CONTINGENCIA	\$508,426,076
PRÉSTAMO SARTET HIPOTECARIO	\$219,684,068
PRÉSTAMO SARTET CORTO PLAZO	\$6,121,492
PRÉSTAMO SARTET CORTO PLAZO JUBILADO	\$34,485,034
PRÉSTAMO SARTET JUBILADO ISSSTE	\$985,678
PRÉSTAMO SARTET CONTINGENCIA CON AVAL	\$893,695,039
TOTAL	\$5,356,876,067

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIÓN.

El importe de \$112,716,480 se integra por los conceptos que se desglosan de la siguiente manera:

Descripción	Ubicación	Superficie (m2)	Construcción (m2)	Valor del Inmueble
Unidad Deportiva IPSSET	"Unidad Deportiva", Libramiento Emilio Portes Gil entre Sierra Madre Oriental y Expropiación Petrolera	75,759.30		\$55,598,809
CENDI 1	Av. Cristóbal Colón (9) esq. con Federación de Trabajadores, col. Burócratas Estatales	3,013.34	1,917.00	\$4,416,619
CENDI 3	Calle Juárez, entre Aralia y Henequenal, col. América de Juárez	2,569.68	736.85	\$7,595,390
Fraccionamiento Alborada	"Alborada", salida a Matamoros entre Blvd. Fidel Velázquez y Libramiento Naciones Unidas (1)	78,121.85	n.a.	\$30,546,000
Las Granjas	"Las Granjas", calle Camino Largo, fracc. Las Granjas Campestre	10,000.00	n.a.	\$2,500,000
Fuego Nuevo	"Fuego Nuevo", Libramiento Emilio Portes Gil y Expropiación Petrolera fracc. Fuego Nuevo (4)	2,380.97	n.a.	\$3,552,974
La Garra	"Cuauhtemoc", calle 40 y Manuel Ravizé, col. Cuauhtémoc	2,806.00	n.a.	\$520,010
Los Pinos	"Los Pinos", calle Procuraduría entre 10 y 13 col. Burócratas Estatales (2)	17,862.50	n.a.	\$7,479,677
Los Olivos	Lote 35 Sección I, fraccionamiento Agropecuario Los Olivos (3)	11,269.50	n.a.	\$507,000
	TOTAL BIENES INMUEBLES			\$112,716,480



En el acuerdo 2 de la primera sesión extraordinaria de fecha 14 de diciembre del año 2015 la Junta de Gobierno de este Instituto, autorizo el contrato de Permuta de bien inmueble sobre el terreno denominado Alborada, ubicado en carretera a matamoros avenida José Sulaiman acera oriente.

Permuta 1 Gobierno del Estado - IPSSET / Fraccionamiento Alborada.				
Descripción	Ubicación	Superficie (m2)	Construcción (m2)	Valor del Inmueble
Fraccionamiento Alborada / Entregado al Gob. Del Estado	"Alborada", salida a Matamoros entre Blvd. Fidel Velázquez y Libramiento Naciones Unidas	78,121.85	n.a.	\$30,546,000
Terreno a Permutar por el Fraccionamiento Alborada	Carretera Victoria- Soto la Marina, s/n	80,599.90	n.a.	\$16,000,000
Terreno a Permutar por el Fraccionamiento Alborada	Boulevard Praxedis Balboa s/n, acera Oriente entre Avenida Águila Azteca y Libramiento Guadalupe Victoria, Parque Bicentenario	12,697.51	n.a.	\$17,650,000

- (1) En el acuerdo 14 de la primera sesión ordinaria de fecha 29 de febrero del 2016 de la Junta de Gobierno de este Instituto, fue autorizado el contrato de Permuta de bien inmueble sobre el terreno denominado los Pinos, ubicado a un costado de la colonia burócrata.

Permuta 2 Gobierno del Estado - IPSSET / Parque La Loma.				
Descripción	Ubicación	Superficie (m2)	Construcción (m2)	Valor del Inmueble
"Parque La Loma"	"Los Pinos", calle Procuraduría entre 10 y 13 col. Burócratas Estatales	17,862.50	n.a	\$9,860,100
Terreno a Permutar por el "Parque la Loma"	Oriente de la Unidad Hab. Luis Quintero entre la Calzada Gral. Luis caballero y fracc. Puerta de Tamatán, colonia al Oriente de la Unidad Hab. Luis Quintero.	21,911.11	n.a	\$9,860,000

Valor según avalúo practicado por el Ing. Claudio Aquiles Villanueva Vázquez, y por la Arq. Tania Luz Fonseca Vázquez, en fechas 20 de noviembre del 2015 y 8 de diciembre del 2015.

- (2) Se hace mención que el terreno denominado los Olivos con número de escritura 4184 fue adquirido mediante dación en pago de un deudor del IPSSSET.
- (3) Este importe corresponde a 12 terrenos propiedad de IPSSSET en el Fraccionamiento Fuego Nuevo, los cuales se relacionan a continuación:

MANZANA	LOTE	METROS CUADRADOS	VALOR
K	1	240.14	\$355,199
K	2	175	\$248,500
K	3	175	\$248,500
K	4	175	\$248,500
K	5	175	\$248,500
K	6	175	\$248,500
K	7	175	\$248,500
K	8	257.13	\$419,893
O	1	308.70	\$504,107
O	2	175	\$248,500
O	3	175	\$248,500
O	5	175	\$285,775
		TOTAL	\$3,552,974

- (4) Se informa que en el presente año se incremento el valor del inmueble denominado CENDI 1 por la cantidad de \$3,331,682. derivado de la actualización de valor mediante escritura pública del 1 de junio del 2016 a favor del Instituto.

Así mismo se informa:

Que se encuentra pendiente concluir el trámite de donación del CENDI 4.

Cesión de Inmueble ITAVU - IPSSSET CENDI 4 ubicado en Parque Bicentenario.				
Descripción	Ubicación	Superficie (m2)	Construcción (m2)	Valor del Inmueble
CENDI de la Burocracia No 4	Avenida Águila Azteca esquina con Avenida los Pajaritos, Parque Bicentenario.	2,279.99	3,095.00	n.d.

La cesión del inmueble esta pendiente de realizarse con el ITAVU.




El CENDI 2 se encuentra pendiente de registro en comodato, en virtud de que no se cuenta con el importe del bien, para lo cual se procederá a realizar el avalúo correspondiente.

Comodato de Inmueble GOBIERNO DEL ESTADO-IPSET CENDI 2 ubicado en Infonavit Adelitas				
Descripción	Ubicación	Superficie (m2)	Construcción (m2)	Valor del Inmueble
CENDI de la Burocracia No 2	Avenida Águila Azteca esquina con Avenida los Pajaritos, Parque Bicentenario.	21,803.20	1,606.84	n.d.

BIENES MUEBLES.

Al 31 de diciembre del 2017, la cuenta de Bienes Muebles, se integra por:

CONCEPTO	IMPORTE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$7,344,623
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$5,449,710
EQ. E INSTRUM. MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$86,411
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,290,132
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,493,911
TOTAL DE BIENES MUEBLES	\$17,664,787

ACTIVOS INTANGIBLES.

El Saldo de la cuenta de Activos Intangibles al 31 de diciembre del 2017 es de \$820,865.

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN DE BIENES.

El importe de la depreciación, deterioro y amortización de bienes por el importe de -\$5,643,493 corresponde a la depreciación tanto de los bienes adquiridos en el ejercicio 2017, como a los activos adquiridos en los ejercicios 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 Y 2016.

Pasivo

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

Las cuentas por pagar a corto plazo, representan los adeudos con proveedores derivados de operaciones del Organismo, con vencimiento menor o igual a doce meses, su saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR (1)	\$2,544,404
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$452,024
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (2)	\$4,874,505
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (3)	\$356,499,849
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$364,370,781

(1) La cuenta de Servicios Personales por Pagar, está integrada por los siguientes importes:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	\$0
JUBILACIONES POR PAGAR	\$2,544,404
TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	\$2,544,404

(2) El importe por \$4,874,505 está integrado por los siguientes conceptos de retenciones.

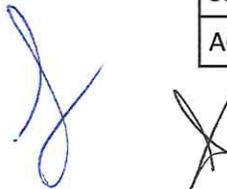
CONCEPTO	IMPORTE
SEGURO DE VIDA PRESTAMO HIPOTECARIO	\$27,842
GASTOS DE ORGANIZACIÓN	\$9,276
DESCUENTO ORDEN JUDICIAL	\$8,508
I.S.R. HONORARIOS	\$56,853
ISR ARRENDAMIENTOS	\$7,248
ISR SALARIOS	\$3,303,190
GIMNASIO IPSSSET	\$1,010,735
PENSION ALIMENTICIA	\$21
3% SOBRE NOMINA	\$450,832
TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$4,874,505



(3) El importe reflejado por \$356,499,849 está integrado principalmente por los siguientes rubros:

CONCEPTO	IMPORTE
ACREEDORES DIVERSOS	\$30,349,401
DEV X PAGAR UPYSSET	\$3,464,464
DESC IND X PAGAR	\$1,462,651
DEV X PAGAR CAET	\$119,001
DESC INDXPAGAR CAET	\$105,802
DEVOL A FZAS X PAGCH	\$961,662
DEV.Y DESC.IND.X PAG SARTET	\$12,324,105
ADEUDO CAET	\$10,015,793
ADEUDO FDO FARTET	\$120,630,202
SERV MEDICO JUBILADO	\$95,175,552

CONCEPTO	IMPORTE
SERV MEDICO ITACE	\$173,520
SERV MEDICO BUROCRATA	\$27,770,698
SERV MEDICO FEDERALIZADO	\$381,131
SERV MEDICO SECRETARIA DE SALUD	\$46,888,046
SERV MEDICO DIF	\$1,739,904
SERV MEDICO H CONGRESO	\$143,558
SERV MEDICO INSTITUTO REGISTRAL	\$817,196
SERV MEDICO TEC MANTE	\$1,065,526
SERV MEDICO SUP TRIBUNAL	\$399,397
SERV MEDICO TEC ALTAMIRA	\$141,554
SERV MEDICO CONALEP	\$986,217
SERV MEDICO POLITECNICA RIVEREÑA	\$449,740
SERV MEDICO INSTITUTO DEL DEPORTE	\$136,441
SERV MED UNIVERSIDAD DE JUSTICIA	\$181,316
ACRED DIVER IPSSET	\$111,450



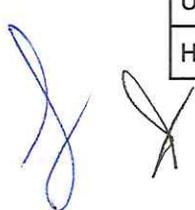
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS POR CLASIFICAR (1)	\$123,769,129
OTROS PASIVOS CIRCULANTES (2)	\$27,104,609
TOTAL OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$150,873,738

- (1) El saldo correspondiente a Ingresos por Clasificar, reflejado en el Estado de situación Financiera al 31 de diciembre del 2017, corresponde a pagos que realizan los trabajadores, pensionados y Organismos, que no se presentan a la caja del Instituto a solicitar su recibo de pago ni hacer del conocimiento del Instituto del depósito efectuado, razón por la cual se presentan en esta cuenta los importes más significativos pertenecen a los siguientes conceptos:

CONCEPTO	IMPORTE
SRIA DE FINANZAS DEL GOB DEL EDO.	\$68,021,140.89
ITACE	\$18,727,239.36
ORGANISMOS VARIOS	\$15,962,424.30
COBAT	\$8,274,810.39

CONCEPTO	IMPORTE
SECRETARIA DE SALUD	\$2,431,256
UNIV.TECNOLOGICA DE ALTAMIRA	\$2,147,262
PENDIENTE DE ACLARAR	\$2,040,188
ITCA	\$1,140,514
SRIA. DE EDUCACION	\$966,874
CONALEP	\$947,158
DIF	\$896,900
H.SUPREMO TRIBUNAL DE JUSTICIA	\$717,292
UNIV. TECNOLOGICA DE TAM.NORTE	\$605,652
UNIV POLITECNICA DE ALTAMIRA	\$386,887
H.CONGRESO	\$303,252



(2) El saldo de Otros Pasivos Circulantes se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
MEMBRESIA GIMNASIO	\$2,074,948
CENDI 1	\$1,087,249
CENDI 2	\$680,821
CENDI 3	\$743,926
CENDI 4	\$690,396
CENDI 5	\$887,500
CENDI 6	\$665,900
CENDI CARACOLES	\$486,200
AVALUOS HIPOTECARIOS	\$24,860
GASTOS NOTARIALES	\$55,636
DERECHO LIBERACION DE GRAVAMEN	\$133,567
ESTUDIO ACTUARIAL	\$8,666
AMORTIZACION DE INTERES POR APLICAR	\$19,564,940
TOTAL OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$27,104,609

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO

Los pasivos diferidos a largo plazo, se integran por un importe de \$ 54,468,500 correspondiente a intereses cobrados por adelantado, que representa los intereses por préstamos hipotecarios que están pendientes por devengar.

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Los Fondos y Bienes de Terceros, están integrados por fondos en administración a largo plazo, su saldo al 31 de diciembre del 2017 es \$6,687,368,872 Y se desglosa de la siguiente manera:

FONDO	IMPORTE
CAET	\$22,570,964
SARTET	\$6,226,857,413
FARTET	\$383,692,641
FARUTT	\$15,372,406
SARTSPET	\$7,495,626
FARCOBAT	\$31,379,822
TOTAL FONDOS EN ADMON A LARGO PLAZO	\$6,687,368,872

- (1) La CAET corresponde a la Caja de Ahorro del Estado de Tamaulipas, la cual brinda sus servicios desde 1998, fomentando la cultura del Ahorro, entre los servidores públicos del Gobierno del Estado, Activos y Pensionados.
- (2) El SARTET es un fondo denominado Sistema de Ahorro para el Retiro de los Trabajadores de la Educación de Tamaulipas, el cual se constituyó a partir de la firma de un convenio de voluntades entre el Gobierno del Estado de Tamaulipas, la Sección 30 del SNTE y la Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, en fecha 7 de julio del año 1999.
- (3) El 7 de julio de 1999 se firmó un convenio entre la Secretaría de Finanzas y Administración, la Secretaría de Desarrollo Social, la Dirección General de Educación, la Sección 30 del SNTE y la Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, con el objeto de constituir el Fondo para el Ahorro y el Retiro de los Trabajadores de la Educación de Tamaulipas (FARTET).
- (4) El 14 de marzo de 2000, se firmó convenio entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Tamaulipas y la Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, para administrar los recursos del Fondo para el Ahorro y el Retiro de los Trabajadores al Servicio del Colegio de Bachilleres del Estado de Tamaulipas (FARCOBAT).
- (5) El 28 de enero de 2003, se firma un convenio entre la Universidad Tecnológica de Tamaulipas Norte y la Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, para la administración de los recursos destinados al Fondo de Ahorro para el Retiro de los trabajadores al Servicio de la Universidad Tecnológica de Tamaulipas Norte (FARUT REYNOSA).
El 28 de noviembre de 2003, se firma un convenio entre la Universidad Tecnológica de Altamira y la Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, para la administración de los recursos destinados al Fondo de Ahorro para el Retiro de los trabajadores al Servicio de la Universidad Tecnológica de Altamira (FARUT ALTAMIRA)
El 9 de octubre de 2006 se firma un convenio entre la Universidad Tecnológica de Nuevo Laredo y la Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, para la administración de los recursos destinados al Fondo de Ahorro para el Retiro de los Trabajadores al Servicio de la Universidad Tecnológica de Nuevo Laredo (FARUT NUEVO LAREDO).
- (6) El 6 de marzo de 2008, se firmó un convenio entre el Gobierno del Estado de Tamaulipas, la Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas y el Sindicato Único de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Organismos Descentralizados, con el objeto de designar a la UPYSSET para entregar el total de las aportaciones por concepto del 4% del salario base quincenal del trabajador sindicalizado, de los cuales, 2% sería aportado por el trabajador, siendo descontado vía nómina y el otro 2% le correspondería aportarlo a el Gobierno del Estado, al trabajador que acredite haber obtenido una pensión o jubilación por cualquier Institución o, en caso de fallecimiento del trabajador, dicha cantidad será entregada a la persona que acredite la calidad de beneficiario.
Al respecto se informa que no han enterado a IPSSSET la totalidad de las aportaciones, solo se han recibido enteros por parte de la Secretaría de Finanzas del 2% retenido a algunos trabajadores que causaron baja.

Se hace mención que los convenios señalados anteriormente fueron firmados a nombre de la Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, sin embargo son reconocidos por el Instituto en los mismos términos según artículo segundo transitorio de la Ley del IPSSSET.

PROVISIONES A LARGO PLAZO.

Las Provisiones a Largo Plazo, representa las obligaciones a cargo del Organismo, originadas por contingencias de demandas y juicios, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro, estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable en un plazo mayor a doce meses de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC. El importe de esta cuenta es de \$51,967.

CAPITAL

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

El importe de \$2,255,382,607 correspondiente a la Hacienda Pública/Patrimonio al 31 de diciembre del 2017, está integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	SUBTOTAL	IMPORTE
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$3,231,475,224
APORTACIONES FDO. DE PENSIONES (1)	\$2,538,325,885	
APORTACIONES AL FDO. DE PRÉSTAMOS 4%	\$5,070,379	
FONDO SEGURO DE RETIRO (2)	\$662,310,498	
FONDO DE GARANTIA (3)	\$0	
PATRIMONIO	\$25,366,318	
DONACIONES DE CAPITAL	\$402,145	
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		-\$976,092,617
RESULTADOS DEL EJERC (AHORRO/DESAHORRO)	-\$233,641,158	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$921,340,387	
REVALUOS	\$88,892,301	
RESERVA DE CUENTAS INCOBRABLES (3)	\$66,852,836	
RESERVA DEL FONDO DE OPERACIÓN (3)	\$23,143,791	
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		\$2,255,382,607

(1) En esta cuenta se reflejan las cuotas de los Servidores Públicos del Gobierno del Estado de Tamaulipas, comprendiendo los 3 poderes del Estado: Ejecutivo, Legislativo y Judicial, así como los Servidores Públicos de Organismos Descentralizados que mediante convenio expreso se han acogido al Régimen de Seguridad Social que prevé la Ley del IPSET; incrementándose con dichas aportaciones y disminuyendo con los retiros de cuotas que voluntariamente efectúan servidores públicos que causan baja, así como también con las aportaciones que prescriben a favor del IPSET cuando el trabajador se pensiona.

(2) Representa las aportaciones que el trabajador y el patrón realizan para dar cumplimiento a lo dispuesto al artículo 10 inciso 2 y 3 de la Ley del IPSET con el propósito de crear un Fondo a beneficio del propio trabajador, para que éste al momento de pensionarse cuente con un importe para su retiro.

- (3) En el presente ejercicio 2017 se llevo a cabo la reclasificación del saldo acumulado en la partida Fondo de Garantía, lo anterior para dar cumplimiento al artículo tercero transitorio de la Ley del IPSET.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

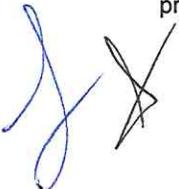
Ingresos de Gestión

INGRESOS

Los Ingresos del Organismo por la cantidad de \$737,587,871. se desglosan de la siguiente manera:

CONCEPTO		SUBTOTAL	IMPORTE
INGRESOS POR GESTIÓN			\$917,813,039
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEG. SOCIAL	(1)	\$797,979,528	
ING. POR VENTA BIENES Y SERVICIOS	(2)	\$119,833,511	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			\$37,271,747
INGRESOS FINANCIEROS	(3)	\$37,191,912	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	(4)	\$79,835	
TOTAL DE INGRESOS			\$955,084,787

- (1) Esta cuenta está integrada por las aportaciones al fondo de pensiones por parte del patrón (Gobierno del Estado y Organismos), y las aportaciones prescritas a favor del IPSET.(las aportaciones prescritas corresponden a pago de cuotas que realizó el trabajador durante su vida laboral, las cuales se reconocen como ingreso para el Instituto hasta el momento en que éste se pensiona)
- (2) La cuenta de ingresos por venta de bienes y servicios principalmente se integra por los intereses ganados en préstamos de Corto Plazo, P. Especial, P.Hipotecario, P. Mediano Plazo Y P de Liquidez.
- (3) Los ingresos financieros provienen de los intereses ganados en inversiones financieras, en cuentas de cheques y los ingresos por Administración de Fondos.
- (4) Se integra por el importe de los ingresos que se derivan de transacciones y eventos inusuales que no son propios del objeto del Organismo.



Gastos y Otras Pérdidas:

EGRESOS

Los Egresos del Organismo por la cantidad de \$1,188,725,944 se desglosan de la siguiente manera:

CONCEPTO	SUBTOTAL	IMPORTE
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		\$72,156,732
SERVICIOS PERSONALES (1)	\$55,274,907	
MATERIALES Y SUMINISTROS (2)	\$2,272,500	
SERVICIOS GENERALES (3)	\$14,609,325	
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$1,115,153,952
AYUDAS SOCIALES (4)	\$267,023	
PENSIONES Y JUBILACIONES (5)	\$1,114,879,574	
DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	\$7,354	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		\$1,415,261
OTROS GASTOS (6)	\$1,415,261	
TOTAL DE EGRESOS		\$1,188,725,944

- (1) El importe de los Servicios Personales se integra con las cuentas de Remuneraciones al Personal de carácter tanto permanente como de carácter transitorio que se refiere a los trabajadores de confianza y por contrato; por las remuneraciones adicionales y especiales como las primas de antigüedad, aguinaldos y horas extra; por la Seguridad Social, es decir el pago del Servicio Médico y aportaciones al fondo de pensiones; por la cuenta de Otras Prestaciones Sociales y Económicas en donde se incluyen los Bonos y Becas diversas, y la cuenta de Pago de Estímulos a Servidores Públicos.
- (2) El Importe de Materiales y Suministros se integra por los Materiales de Administración, Alimentos y utensilios, Materiales y artículos de construcción y reparación, Productos Químicos, Combustibles, Vestuario y Herramientas, los cuales forman parte del gasto propio del Organismo, necesarios para llevar a cabo el correcto funcionamiento del mismo.
- (3) La Cuenta de Servicios Generales se integra por las partidas referentes a los pagos por los tipos de Servicios básicos, de arrendamiento, Profesionales, Financieros, de instalación, mantenimiento y reparación menor de inmuebles, de traslado y viáticos, oficiales y otros servicios generales.
- (4) Comprende principalmente el importe del gasto por ayudas que el Organismo otorga a estudiantes que prestan su servicio social en el Instituto a fin de que cubran en parte sus gastos de transporte.
- (5) El importe de pensiones y jubilaciones que es el objeto principal de este Instituto representa un 93.79% del total de los egresos reflejados en el Estado de Actividades durante el Ejercicio 2017, se integra del pago de pensiones, becas para hijos de pensionados, otras prestaciones y pago de indemnizaciones.
- (6) El importe de Otros Gastos se integra por aquellas operaciones derivadas de transacciones y eventos inusuales, principalmente se encuentra la Depreciación del ejercicio.

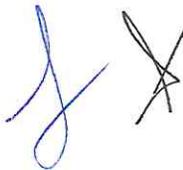
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. En el Patrimonio Contribuido se presenta un incremento en el rubro de aportaciones por un importe de \$269,458,779. derivado principalmente de las cuotas y aportaciones de seguridad social que realiza el trabajador al fondo de pensiones. Así mismo se presenta una disminución en la cuenta Donaciones de Capital por \$2,976 la cual fue originada por la cancelación de donación de una vitrina que había realizado el Gobierno del Estado al IPSSSET.
2. El en el Patrimonio Generado se presenta una disminución con respecto al ejercicio fiscal anterior, derivado principalmente por el resultado del ejercicio 2017 que al 31 de diciembre haciende a \$233,641,158.
3. Se presenta una variación favorable en el rubro de Revalúo por la cantidad de \$3,331,682. derivado de la actualización de valor del CENDI 1 mediante escritura pública del 1 de junio del 2016 a favor del Instituto.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1) En el estado de flujo de efectivo se presenta un incremento en el rubro de Inversiones Financieras Temporales Hasta 3 meses, derivado de la reclasificación del saldo de la cuenta de Inversiones Financieras a Corto Plazo por el importe que se manejaba en mesa de dinero. Así mismo se presenta un ligero incremento en la cuenta de Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración.

	31/12/2017	31/12/2016
EFFECTIVO	\$0	\$0
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$58,327,173	\$51,569,122
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$392,806,767	\$48,724,411
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$796,215,063	\$758,641,648
Fondos con afectación específica	\$0	\$0
Total de Efectivo y Equivalentes	\$1,247,349,003	\$858,935,181



2) Durante el ejercicio se realizaron las siguientes adquisiciones en bienes muebles:

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	FECHA CONTA	No. FACTURA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDADES	IMPORTE
5/1/5 - 3313302 - 4130	11/04/2017	2196	COMPUTADORA DE ESCRITORIO, ALL IN ONE HP FANGIO 24-B007LA 23.5, WINDOW 10, HP. MODELO: V9C02AA#AB, SERIE: 8CC62713T3. No.INV: 3000-515-01-0048	1	\$22,768
5/1/5 - 3313303 - 4130	11/04/2017	2196	LAP TOP HP ENVY 13-D005LA, SERIE: CND6305270, No. INV: 3000-515-08-0010	1	\$22,883
5/6/2 - 4900139 - 4620	24/04/2017	A 5032	MOTOBOMBA CHALLENGER 1 HP/220V, MODELO C48L2PA105, SERIE: 32316J2, NO. INV. 3000-567-05-0006	1	\$15,584
5/6/2 - 4900140 - 4620	24/04/2017	A 5032	FILTRO PRO-SERIES 36, HAYWARD, MODELO S360T2 Y SERIE: 2112170100668600. NO. INV. 3000-567-06-0004	1	\$24,263
5/6/4 - 5101047 - 4640	02/05/2017	A 282	REFRIGERADOR CRIOTEC MOD. CFX-42 2P, 204*134*76.4 CM 127V. PARA EL CENDI 4. SERIE: 1701131900372. INV. 3000-519-13-0002	1	\$29,290
5/6/4 - 5101048 - 4640	02/05/2017	A 282	REFRIGERADOR CRIOTEC MOD. CFX-42 2P, 204*134*76.4 CM 127V. PARA EL CENDI 2, SERIE: 1701131900427. INV. 3000-519-13-0003	1	\$29,290
5/6/4 - 5101049 - 4640	02/05/2017	A 282	REFRIGERADOR CRIOTEC, MOD. CFX-37 2P, PARA EL CENDI 1. SERIE: 1701021892560. INV: 3000-519-13-0004	1	\$27,211

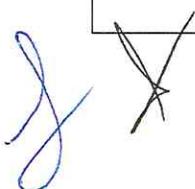
CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	FECHA CONTA	No. FACTURA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDADES	IMPORTE
5/6/4 - 5101050 - 4640	02/05/2017	A 282	CONGELADOR CRIOTEC MODELO : CTCC-15, PARA EL CENDI 3. SERIE:1701231907895 DE 13.35 PIES3, COLOR BLANCO CON 127V. INV: 3000-519-13-0005	1	\$12,658
5/1/1 - 3106923 - 4110	01/06/2017	A 194	BANCA DE 3 PLAZAS MODELO EURO AZUL MARINO PARA EL AREA DEL IPSSSET. INV: 3000-511-16-0053	1	\$2,883
5/1/1 - 3106925 - 4110	01/06/2017	A 194	BANCA DE 3 PLAZAS MODELO EURO AZUL MARINO PARA EL AREA DEL IPSSSET. INV: 3000-511-16-0054	1	\$2,883
5/1/1 - 3106926 - 4110	01/06/2017	A 194	BANCA DE 3 PLAZAS MODELO EURO AZUL MARINO PARA EL AREA DEL IPSSSET. INV: 3000-511-16-0055	1	\$2,883
5/1/1 - 3106927 - 4110	01/06/2017	A 194	BANCA DE 3 PLAZAS MODELO EURO AZUL MARINO PARA EL AREA DEL IPSSSET. INV: 3000-511-16-0056	1	\$2,883
5/1/1 -3106928 - 4110	01/06/2017	A 194	BANCA DE 3 PLAZAS MODELO EURO AZUL MARINO PARA EL AREA DEL IPSSSET. INV: 3000-511-16-0057	1	\$2,883
5/1/1 - 3106929 - 4110	01/06/2017	A 194	BANCA DE 3 PLAZAS MODELO EURO AZUL MARINO PARA EL AREA DEL IPSSSET. INV: 3000-511-16-0058	1	\$2,883
5/1/5 - 3313304 - 4130	16/06/2017	C 5159	CPU NEC 05, PROTEUS BETA C13-7100, CORE 13-7100 3.90GHZ DIMM. INV: 3000-515-01-0049	1	\$10,520
5/1/5 - 3313305 - 4130	20/06/2017	C 5186	IMPRESORA TICKETS EPSON MINIPRINTER TM-T20II, NEGRA/USB/SERIAL/FUENTE/CABLE USB. INV: 3000-515-03-0037	1	\$3,883
5/6/7 - 5400283- 4670	29/06/2017	1766	DEFROZADORA MARCA OLEO MAC MODELO 753T CON CABEZAL DE HILO Y CUCHILLA. INV: 3000567-04-0012	1	\$12,822
5/6/7 -5400285- 4670	29/06/2017	1766	DEFROZADORA MARCA OLEO MAC MODELO 753T CON CABEZAL DE HILO Y CUCHILLA. INV: 3000567-04-0013	1	\$12,822
5/6/7 - 5400284 - 4670	29/06/2017	1766	PODADORA MARCA HUQVARNA MODELO 5521 P,CON MOTOR BRIGGS AND STRATION DE 5.5 HP CON 21" DE CORTE. INV: 300-567-02-0008	1	\$8,680

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	FECHA CONTA	No. FACTURA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDADES	IMPORTE
5/1/9 - 3403846 - 4190	29/06/2017	A-19	SISTEMA DE VIDEO VIGILANCIA Y CIRCUITO CERRADO EN EL EDIF. DE LA OFICINA PRINCIPAL DEL IPSSET. INV: 3000-519-23-0005	1	\$162,432
5/1/9 - 3403847 - 4190	29/06/2017	A-19	SISTEMA DE VIDEO VIGILANCIA Y CIRCUITO CERRADO EN EL CENDI 1. INV: 3000-519-23-0001	1	\$57,312
5/1/9 - 3403848 - 4190	29/06/2017	A-19	SISTEMA DE VIDEO VIGILANCIA Y CIRCUITO CERRADO EN EL CENDI 2. INV: 3000-519-23-0002	1	\$57,312
5/1/9 - 3403849 - 4190	29/06/2017	A-19	SISTEMA DE VIDEO VIGILANCIA Y CIRCUITO CERRADO EN EL CENDI 3. INV: 3000-519-23-0003	1	\$57,312
5/1/9 - 3403850 - 4190	29/06/2017	A-19	SISTEMA DE VIDEO VIGILANCIA Y CIRCUITO CERRADO EN EL CENDI 4. INV: 3000-519-23-0004	1	\$57,312
5/1/9 - 3403851 - 4190	29/08/2017	A-2892	REFRIGERADOR ACROS AT115FQ, NO. DE SERIE: VS65055682, INV: 3000-519-13-0006	1	\$7,782
5/1/9 - 3403852 - 4190	12/09/2017	A-2912	ENFRIADOR DE AGUA WHIRLPOOL, MODELO WK-5011Q/WK5012Q.SERIE: HQ94925582, INV: 3000-519-13-0007	1	\$3,048
5/1/9 - 3403853 - 4190	12/09/2017	A-2912	ENFRIADOR DE AGUA WHIRLPOOL, MODELO WK-5011Q/WK5012Q.SERIE: HQ72059884, INV: 3000-519-13-0008	1	\$3,048
5/1/5 - 3313533 - 4130	14/09/2017	R 2513	EQ. DE COMPUTO (NEC-CO2) DE ESCRITORIO, DESKTOP DELL VOSTRO 3268 SFF, PROCESADOR INTEL CORE I5 7400 (HASTA 3.5GHZ), MEMORIA DE 4GB DDR4, DISCO DURO 1TB, VIDEO INTEL HD, MONITOR DELL DE 20" LED 1600*900 Y N/S:CN03XWX7287271JCNYU Y CPU: N/S: 5X916K2. INV: 3000-515-01-0050.	1	\$18,478

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	FECHA CONTA	No. FACTURA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDADES	IMPORTE
5/1/5 - 3313546 - 4130	14/09/2017	R 2513	EQ. DE COMPUTO (NEC-CO2) DE ESCRITORIO, DESKTOP DELL VOSTRO 3268 SFF, PROCESADOR INTEL CORE I5 7400 (HASTA 3.5GHZ), MEMORIA DE 4GB DDR4, DISCO DURO 1TB, VIDEO INTEL HD, MONITOR DELL DE 20" LED 1600*900 Y N/S:CN03XWX7287271JC10U Y CPU: N/S: 5X75K2. INV: 3000-515-01-0051	1	\$18,478
5/1/9 - 3403854 - 4190	25/09/2017	A 103	ENMICADORA, MODELO FUSION 500-L MARCA GBC . INV: 3000-519-03-0003	1	\$3,886
5/1/1 - 3107437 - 4110	11/10/2017	4787	SILLON EJECUTIVO RESPALDO ALTO TAPIZADO EN PIEL MOD. 10800 CON BRAZOS Y BASE DE NYLON DE CINCO PUNTAS CON RODAJAS.	1	\$4,004
5/6/4 - 5101051 - 4640	11.10.2017	F-F5	SUM. E INST. DE AIRE ACONDICIONADO MARCA AUX C/CALEFACCION DE 3 TON EN CENDI No. 3	1	\$20,220
5/1/5 - 3313542 - 4130	12.10.2017	10288	TELEFONO ALCATEL LUCENT I.P. PREMIUM SERIE 8 MODELO 4068 CON AURICULAR BLUETOOTH, INCLUYE ELIMINADOR DE CORRIENTE PARA TEL. IP SERIE 8 ALCATEL LUCENT. INV: 3000565-06-0024	1	\$15,617
5/1/1 - 3107438- 4110	23.10.2017	B- 1732	CONJUNTO EJECUTIVO VOLT 180X235X195 CMS. MELAMINA CON PENINSULA BALA, LATERAL, CREDENZA, CAJONERA, LIBRERO, PERA /NEGRO	1	\$12,416
5/1/1 - 3107436- 4110	23.10.2017	A-2944	SILLA SEMIEJECUTIVA EN VINIPIEL MODELO E-215, PARA LAS 2 JEFAS DEL DEPTO DE PREST ENCO. DEL IPSSET	1	\$2,160
5/1/1 - 31074 - 4110	23.10.2017	A-2944	SILLA SEMIEJECUTIVA EN VINIPIEL MODELO E-215, PARA LAS 2 JEFAS DEL DEPTO DE PREST ENCO. DEL IPSSET	1	\$2,160

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	FECHA CONTA	No. FACTURA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDADES	IMPORTE
5/1/9 - 3403855 - 4190	23.10.2017	A-2944	REFRIGUERADOR MODELO M-AS8950G MARCA ACROS NUMERO DE SERIE: S-VR61706259, INV: 3000-519-13-0009	1	\$5,908
5/1/5 - 3313548 - 4130	15.11.2017	16884	CONTROL DE ACCESO BIOMETRICO, CON HUELLA DIGITAL ZK X629CUSB	1	\$5,238
5/1/5 - 3313549 - 4130	15.11.2017	16884	CONTROL DE ACCESO BIOMETRICO, CON HUELLA DIGITAL ZK X629CUSB	1	\$5,238
5/1/5 - 3313543 - 4130	12.12.2017	763	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MARCA DELL MODELO OPTIPLEX 7050 SFF: NEC-C02, PROCESADOR INTEL, CORE I5-7500 7MA. GENERACION (6M CACHE, 3.8GHZ), RAM 4GB EN RAM DDR4 2400MHZ (1X4GB), DISCO DURI 1TB(7200RPM). MONITOR 27" DELL P2717H DE RESOLUCION, MOD. OPTIPLEX 750 SFF	5	\$116,587
5/1/5 - 3313544 - 4130	12.12.2017	763	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MARCA DELL MODELO OPTIPLEX 7050 SFF: NEC-C03, PROCESADOR INTEL, CORE I7-7700 7MA. GENERACION (8MB CACHE, 4.20 GHZ), RAM 8GB EN RAM DDR4 2400MHZ (1X8GB), DISCO DURO 1TB(7200RPM). MONITOR 27" DELL P2717H DE RESOLUCION, MOD. OPTIPLEX 750 SFF	1	\$31,920

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	FECHA CONTA	No. FACTURA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDADES	IMPORTE
5/1/1 - 3107437 - 4110	11/10/2017	4787	SILLON EJECUTIVO RESPALDO ALTO TAPIZADO EN PIEL MOD. 10800 CON BRAZOS Y BASE DE NYLON DE CINCO PUNTAS CON RODAJAS.	1	\$4,004
5/6/4 - 5101051 - 4640	11.10.2017	F-F5	SUM. E INST. DE AIRE ACONDICIONADO MARCA AUX C/CALEFACCION DE 3 TON EN CENDI No. 3	1	\$20,220
5/1/5 - 3313542 - 4130	12.10.2017	10288	TELEFONO ALCATEL LUCENT I.P. PREMIUM SERIE 8 MODELO 4068 CON AURICULAR BLUETOOTH, INCLUYE ELIMINADOR DE CORRIENTE PARA TEL. IP SERIE 8 ALCATEL LUCENT. INV: 3000565-06-0024	1	\$15,617
5/1/1 - 3107438- 4110	23.10.2017	B- 1732	CONJUNTO EJECUTIVO VOLT 180X235X195 CMS. MELAMINA CON PENINSULA BALA, LATERAL, CREDENZA, CAJONERA, LIBRERO, PERA /NEGRO	1	\$12,416
5/1/1 - 3107436- 4110	23.10.2017	A-2944	SILLA SEMIEJECUTIVA EN VINIPIEL MODELO E-215, PARA LAS 2 JEFAS DEL DEPTO DE PREST ENCO. DEL IPSSSET	1	\$2,160
5/1/1 - 31074 - 4110	23.10.2017	A-2944	SILLA SEMIEJECUTIVA EN VINIPIEL MODELO E-215, PARA LAS 2 JEFAS DEL DEPTO DE PREST ENCO. DEL IPSSSET	1	\$2,160
5/1/9 - 3403855 - 4190	23.10.2017	A-2944	REFRIGUERADOR MODELO M-AS8950G MARCA ACROS NUMERO DE SERIE: S-VR61706259, INV: 3000-519-13-0009	1	\$5,908
5/1/5 - 3313548 - 4130	15.11.2017	16884	CONTROL DE ACCESO BIOMETRICO, CON HUELLA DIGITAL ZK X629CUSB	1	\$5,238
5/1/5 - 3313549 - 4130	15.11.2017	16884	CONTROL DE ACCESO BIOMETRICO, CON HUELLA DIGITAL ZK X629CUSB	1	\$5,238
5/1/5 - 3313543 - 4130	12.12.2017	763	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MARCA DELL MODELO OPTIPLEX 7050 SFF: NEC-C02, PROCESADOR INTEL, CORE I5-7500 7MA. GENERACION (6M CACHE, 3.8GHZ), RAM 4GB EN RAM DDR4 2400MHZ (1X4GB), DISCO DURI 1TB(7200RPM). MONITOR 27" DELL P2717H DE RESOLUCION, MOD. OPTIPLEX 750 SFF	5	\$116,587



CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	FECHA CONTA	No. FACTURA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDADES	IMPORTE
5/1/5 - 3313545 - 4130	12.12.2017	763	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MARCA DELL MODELO OPTIPLEX 7050 SFF: NEC-C03, PROCESADOR INTEL, CORE 0I7-7700 7MA. GENERACION (8MB CACHE, 4.20 GHZ), RAM 8 GB EN RAM DDR4 2400MHZ (1X8GB), DISCO DURO SATA 1TB(7200 RPM). MONITOR 27" DELL P2414H DE23.8" 1920X1080.	10	\$295,185
5/2/3 - 3701829 - 4230	13.12.2017	2749	LENTE PARA CAMARA NIKON, LENTE 18 - 300 MMF / 3.5-5.6 GED VR MARCA NIKON. PEDIDO: 4560101003	1	\$19,221
5/2/3 - 3701830- 4230	13.12.2017	2749	FLASH PARA CAMARA NIKON FLASSPEEDLGTH SB-500 AF PARA CAMARA NIKON D3200.	1	\$7,523
TOTAL ACTIVO 2017					\$1,239,768

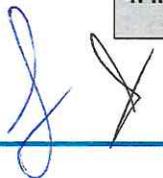
CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

	2017	2016
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	-\$235,567,437	-\$305,871,715
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (ORUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO		
DEPRECIACION	\$1,405,403	\$1,404,401
AMORTIZACION	\$0	\$0
INCREMENTO EN PROVISIONES	\$0	\$0
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDAS POR REVALUACION	\$3,331,682	\$0
GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$0	\$0
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	\$0	\$86,050,288
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		

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

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. Ingresos Presupuestarios		\$1,311,897,898
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios	\$0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0	
Disminución del exceso de provisiones	\$0	
Aportaciones prescritas	\$43,404,856	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$1,020,051	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
Productos de capital	\$0	
Aprovechamientos capital	\$0	
Aportación al fondo de pensiones	\$398,418,840	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$2,819,179	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$955,084,786



CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$1,188,543,098
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$1,239,769
Mobiliario y equipo de administración	\$1,046,929	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0	
Vehículos y equipo de transporte	\$0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$192,840	
Activos intangibles	\$0	
Obra pública en bienes propios	\$0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$1,422,615
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$1,405,404	
Otros Gastos	\$17,211	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$1,188,725,944



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


LIC. LUIS LEONEL SALINAS MARTINEZ
 DIRECTOR GENERAL


ING. ALFREDO DAVILA CRESPO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION


C.P. JOSE ALFREDO GÓNZALEZ QUINTO
 JEFE DE CONTABILIDAD

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

La depreciación acumulada que se presenta en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2017. Comprende solo los bienes adquiridos a partir del 1 de enero del 2011, en virtud de que los bienes adquiridos con fecha anterior a la señalada, ya fueron aplicados al gasto, según la normatividad que aplicaba en esos ejercicios fiscales.

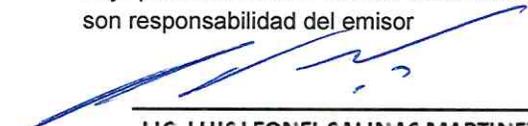
El Activo fijo recibido en comodato que se presenta en cuentas de orden, corresponde a bienes de la Secretaría de Finanzas que se encuentran en los Cendis.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Las Cuentas de orden que se reflejan al calce del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2017, se integran de la siguiente manera:

<u>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</u>	
FACTURAS EN GARANTIA IPSSSET	\$1,943,144
ACTIVO FIJO RECIBIDO EN COMODATO	\$548,977
<u>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES</u>	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$1,317,007,000
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$20,182,102
MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$15,073,000
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$78,629,932
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$1,233,267,966
PRESUPUESTOS DE EGRESOS APROBADO	\$1,224,931,500
PRESUPUESTOS DE EGRESOS POR EJERCER	\$41,388,403
MODIFICACION AL PRESUPUESTO	\$5,000,000
PRESUPUESTOS DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0
PRESUPUESTOS DE EGRESOS DEVENGADO	\$428,309
PRESUPUESTOS DE EGRESOS EJERCIDO	\$0
PRESUPUESTOS DE EGRESOS PAGADO	\$1,188,114,788

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


LIC. LUIS LEONEL SALINAS MARTINEZ
 DIRECTOR GENERAL


ING. ALFREDO DAVILA CRESPO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION


C.P. JOSE ALFREDO GONZALEZ QUINTO
 JEFE DE CONTABILIDAD



c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

OBJETO DEL INSTITUTO DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS.

1.- Introducción

Es imprescindible el bienestar y la seguridad social, que los trabajadores del Gobierno del Estado de Tamaulipas requieren para escalar en la jerarquía de necesidades, que constituye a cada ser humano a impulsar el desarrollo eficiente de las actividades laborales, de tal manera que es tarea ardua del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas (IPSET), prever las prestaciones que permitan al servidor público desarrollar y mantener esa seguridad económica y social que demandan.

La Administración Estatal encabezada por el Lic. Francisco Javier García Cabeza de Vaca, dentro de sus principales compromisos, se encuentra modernizar los procesos administrativos para eficientar los servicios. Se promoverá la innovación de los procesos y procedimientos administrativos para optimizar el funcionamiento de las instituciones. Esta innovación debe permitir destinar mayores recursos humanos, materiales y financieros a los programas sociales y a las acciones que exigen los Tamaulipecos.

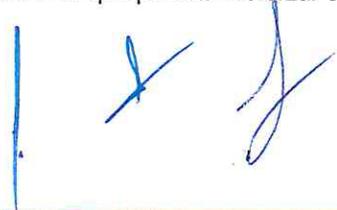
El presente documento tiene como objetivo proporcionar todos los elementos necesarios que permitan a los principales usuarios de la información (Directivos, Derechohabientes, Órganos fiscalizadores, H. congreso etc), conocer la situación actual del Instituto, sus resultados y su panorama futuro.

2.- Panorama Económico y Financiero

La forma en la que fue concebida la seguridad social en el mundo, en el país y particularmente en el Estado de Tamaulipas, se vio rebasada por los cambios demográficos y sociales relacionados con el incremento de la esperanza de vida y distintos factores cuyas estadísticas difieren en gran medida con las que estuvieron vigentes en la década de los cuarenta y sesenta, cuando las principales leyes de seguridad social fueron creadas.

La esperanza de vida según el INEGI, en el año de 1947, era de 49 años las mujeres y 45 años los hombres, la esperanza de vida actual es 77 años la mujer y 72 años los hombres aumentando casi el doble, por lo que la falta de una edad para Jubilarse, así como el monto aportado, hacen que no sea suficiente para cubrir la pensión durante toda la vida.

La Ley del IPSET además de marcar una visión de largo plazo, evidencia la voluntad de responder a las demandas de los trabajadores con sentido humano y dado que los recursos son finitos, pone de manifiesto una visión para el presente y el futuro, mediante revisiones a la misma Ley para propuestas de reforma que permitan reforzar el tiempo de suficiencia del fondo de pensiones del Estado de Tamaulipas.



3.- Autorización e Historia.

A iniciativa del C. Lic. Horacio Terán Zozaya, Gobernador Constitucional del Estado, el H. Congreso Local expidió en 1947, el decreto no. 173 en el que se establece la Ley que crea la Caja de Ahorro y Préstamos de los Funcionarios y Empleados del Gobierno del Estado de Tamaulipas, con un capital inicial de \$100,000 pesos, aportados por el propio Gobierno del Estado; teniendo como finalidad otorgar préstamos de dinero entre sus miembros y, en caso de tener capital disponible, lo invertía preferentemente en préstamos prendarios al público; además de los préstamos mutuos entre la Caja de Ahorro y el Gobierno del Estado.

En 1960, surge la necesidad de asegurar socialmente a los Trabajadores del Gobierno de Estado. Evolucionan su concepto y se convierte en la Oficina de Pensiones, atendiendo a 30 maestros del Estado.

En 1974, se convierte en el Departamento de Previsión Social y Pensiones para los Trabajadores del Estado, como una Oficina de la Dirección de Recursos Humanos del Gobierno del Estado.

En 1984, se constituye como la Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas (UPYSSET), mediante decreto del Poder Ejecutivo Estatal. En ese tiempo fungía como Gobernador Constitucional del Estado, el Dr. Emilio Martínez Manautou.

En noviembre del 2014 es aprobada la Ley del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, y entra en vigor el primero de Enero del 2015, la cual contiene un régimen de pensiones de beneficio definido con variables paramétricas estableciendo aportaciones, edades, sueldo regulador y otras, acordes a los requerimientos del fondo de pensiones para lograr una mayor viabilidad, con lo cual se logra mantener el otorgamiento de prestaciones presentes y futuras.

El Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, sustituye al anterior Organismo Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas para todos los efectos de esta nueva ley, por lo tanto los recursos materiales, económicos y financieros con que contaba la Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, pasan a ser patrimonio del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, con base en el artículo tercero transitorio de la nueva Ley.

4.- Organización y Objeto Social.

En el ámbito de competencia, el IPSSSET desde 1947 a la fecha ha incrementado su capacidad económica, social y política hacia niveles excelentes de productividad, teniendo como objetivo generar la aplicación de un régimen de seguridad social, tendiente a mejorar las condiciones de vida de los servidores públicos y sus dependientes económicos, contribuyendo así al desarrollo global y competitivo del Estado de Tamaulipas.

MISIÓN en el IPSSSET, somos un Organismo Público Descentralizado Paraestatal, que tiene como compromiso prever y proporcionar seguridad social presente y futura a los servidores públicos del Gobierno del Estado y sus familias derechohabientes, así como a pensionados y pensionistas, procurando siempre ampliar sus beneficios y cobertura, con mayor eficacia, calidad y mejora continua.

VISIÓN Proyectar a futuro las reservas técnicas suficientes del fondo de pensiones, para asegurar el otorgamiento de los beneficios derivados de las prestaciones y seguridad social para el servidor público y sus familiares derechohabientes, así como a los pensionados y pensionistas.

El Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, tendrá los siguientes objetivos:

- Aplicar y hacer cumplir las disposiciones de la Ley del IPSSET y sus reglamentos;
- Administrar los recursos, pensiones, seguros, prestaciones y servicios a que se refiere la Ley.

La seguridad social de los servidores públicos y trabajadores comprende las siguientes pensiones y seguros; prestaciones y servicios (Artículo 3 de la Ley del IPSSET):

I.- Pensiones y Seguros:

- a). Pensión por riesgos de trabajo;
- b). Pensión por invalidez por causas ajenas al trabajo;
- c). Pensión por fallecimiento;
- d). Pensión por jubilación;
- e). Pensión anticipada;
- f). Pensión por retiro por edad avanzada y tiempo de servicios;
- g). Pensión garantizada;
- h). Seguro por causa de muerte; y
- i). Seguro de retiro.

II.- Prestaciones:

- a). Ayuda para gastos funerarios;
- b). Préstamos a corto plazo y especiales;
- c). Préstamos a mediano plazo;
- d). Préstamos hipotecarios de liquidez o para la adquisición en propiedad de vivienda, así como para la construcción, reparación, ampliación o mejoramiento de vivienda, o para el pago de pasivo adquirido por los anteriores conceptos;
- e). Promociones culturales, turísticas, deportivas y de recreación; y
- f). Otorgamiento de becas a los pensionistas del Instituto, de conformidad con las previsiones establecidas y con base en el presupuesto autorizado por la Junta de Gobierno.

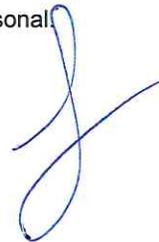
III.- Servicios:

- a). Servicios médicos, atención materno-infantil y adulto mayor, medicina preventiva, y los servicios de rehabilitación física y mental y aparatos, en los términos y con las previsiones que establezca la presente ley;
- b). Servicios de atención para el desarrollo infantil a hijos de madres trabajadoras, correspondiéndole únicamente al Instituto, la administración de los mismos;
- c). Servicios de integración a pensionistas; y
- d). Servicio de administración de fondos de ahorro y préstamos.

El Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en Ciudad Victoria Tamaulipas según Decreto No. LXII-341 que contiene la Ley del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas publicada en el Periódico Oficial del Estado el 26 de noviembre del 2014.

Fiscalmente el Instituto pertenece al régimen de las Personas Morales con Fines no Lucrativos, y cuenta con las siguientes obligaciones:

- Entero de las retenciones mensuales por sueldos y salarios, honorarios profesionales y arrendamiento
- Entero mensual del IVA
- Entero del impuesto estatal del 3% sobre remuneraciones al personal



ESTRUCTURA ORGÁNICA

1. DIRECCIÓN GENERAL DEL IPSSET

1.0.1. COORDINACIÓN TÉCNICA

1.0.2. COORDINACIÓN DE SISTEMAS

1.0.2.1. DEPARTAMENTO DE DESARROLLO DE SISTEMAS

1.0.2.2. DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN DE LA RED

1.0.3. SECRETARIO PARTICULAR

1.1. DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

1.1.1. DEPARTAMENTO DE CONTROL FINANCIERO

1.1.2. DEPARTAMENTO DE RECUPERACIÓN DE CRÉDITOS

1.1.3. DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

1.1.4. DEPARTAMENTO DE MEJORA DE LOS SERVICIOS Y ADMINISTRACIÓN DE CENDIS

1.2. DIRECCIÓN JURÍDICA Y DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA

1.2.1. SUBDIRECCIÓN JURÍDICA

1.3. DIRECCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL

1.3.1. DEPARTAMENTO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS (A)

1.3.2. DEPARTAMENTO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS (B)

1.3.3. DEPARTAMENTO DE PENSIONES Y JUBILACIONES

1.3.4. DEPARTAMENTO DE MEDICINA PREVENTIVA Y SERVICIOS MÉDICOS

1.3.5. DEPARTAMENTO DE ACTIVIDADES RECREATIVAS Y DEPORTIVAS

1.3.6. DEPARTAMENTO DE VINCULACIÓN CON EL MAGISTERIO PARA PRESTACIONES ECONÓMICAS

1.3.7. DEPARTAMENTO DE VINCULACIÓN CON EL MAGISTERIO PARA PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

1.3.8. SERVICIOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN TAMPICO

1.3.9. SERVICIOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN REYNOSA

1.3.10. SERVICIOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN NUEVO LAREDO

1.3.11. SERVICIOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN MATAMOROS

1.4. DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN FINANCIERA

1.4.1. DEPARTAMENTO DE INVERSIONES

1.4.2. DEPARTAMENTO DE AHORRO DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS

5.-Bases de preparación de los Estados Financieros.

SISTEMA CONTABLE

En el ejercicio fiscal 2013, la ahora extinta Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas se incorporó al proyecto denominado Plataforma Única, el cual contempla la utilización de un sistema único para el Gobierno del Estado, por lo que actualmente este Instituto cuenta para el registro de sus operaciones con el Sistema de Aplicaciones y Programas (SAP), lo que permite dar cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Los Estados Financieros adjuntos, se prepararon y se presentan de acuerdo con las Normas de Información emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, dichos Estados Financieros se preparan con bases históricas y cumplen el objetivo de informar la Situación Financiera por el periodo contable terminado en dicha fecha.

Para propósito de revelación en los Estados Financieros y sus notas cuando se hace referencia a pesos o "\$" se refiere a pesos mexicanos.

6.- Políticas de contabilidad significativas.

- El rubro de títulos en Inversiones financieras se valúa mes a mes de acuerdo al precio de mercado.
- De los gastos de operación que se cobran en el otorgamiento de los créditos, se crean las reservas para cuentas incobrables y las de Fondo de Operación para actividades del Instituto, destinando el 75% de dicho importe a la reserva de cuentas incobrables, y el otro 25% se destinará al Fondo de Operación para actividades del Instituto.
- Para la determinación de la depreciación se utilizó el método que establece el CONAC:

$$\frac{\text{Costo de adquisición del Activo depreciable o amortizable} - \text{Valor de deshecho}}{\text{Vida útil}}$$

7.- Posición en Moneda extranjera y protección por Riesgo Cambiario.

- Se informa que este Instituto no cuenta con posición en Moneda Extranjera.

8.- Reporte analítico del Activo.

Como ya se menciona en el punto 6 Para la determinación de la depreciación se utilizó el método que establece el CONAC, por lo que se da a conocer la vida útil estimada de los diferentes tipos de activos.

$$\frac{\text{Costo de adquisición del Activo depreciable o amortizable} - \text{Valor de deshecho}}{\text{Vida útil}}$$

“Guía de Vida Útil Estimada”

Cuenta	Concepto	Años de vida útil
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20
1.2.4	BIENES MUEBLES	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5
1.2.4.4	Equipo de Transporte	
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10

Cuenta	Concepto	Años de vida útil
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10

Al cierre del ejercicio se cuenta con los siguientes títulos en Inversiones Financieras a Largo Plazo.

(1) CASA DE BOLSA EVERCORE
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
CONTRATO 360

EMISORA	SERIE	FECHA DE COMPRA	NO DE TITULOS	VALOR 31/12/2017	IMPORTE AL 31/12/2017
BRHSCCB 25/08/2035	VENCIMIENTO 06/4U	19/02/2007	24,112	\$160.462539	\$3,869,073
BRHSCCB 25/04/2034	VENCIMIENTO 07-3	21/01/2008	141,400	\$9.431671	\$1,333,638
METROCB 02/03/2017	VENCIMIENTO 5	18/06/2007	9,418	\$0.000001	\$0
METR408 22/02/2017	VENCIMIENTO 250714	07/08/2007	200,000	\$0.050000	\$10,000
BONDES 16/08/2018	VENCIMIENTO 180816	31/10/2017	50,000	\$100.439021	\$5,021,951
SALDO TOTAL					\$10,234,662



(2) CASA DE BOLSA INTERACCIONES
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
CUENTA 400150767

EMISORA	SERIE	FECHA DE COMPRA	NO DE TITULOS	VALOR 31/12/2017	IMPORTE AL 31/12/2017
VRZCB 06U 7027 DIAS	06U	29/06/2012	514,765	\$433.573777	\$223,188,605
ICVCB 06 U 6845 DIAS	06U	17/06/2016	117,354	\$551.115710	\$64,675,633
TMMCB 10 012 4850 DIAS	10 012	01/12/2015	148,072	\$60.964488	\$9,027,134
TMMCB 10 012 4850 DIAS	10 012	30/03/2016	128,476	\$60.964488	\$7,832,474
MAS INTERES DEVENGADO NO COBRADO					\$8,879,717
SALDO TOTAL					\$313,603,562

(3) CASA DE BOLSA INTERACCIONES
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
CUENTA 400150773

EMISORA	SERIE	FECHA DE COMPRA	NO DE TITULOS	VALOR 31/12/2017	IMPORTE AL 31/12/2017
VRZCB 06U 7027 DIAS	06U	29/06/2012	84,047	\$433.573777	\$36,440,575
TMMCB 10 004 4850 DIAS	10	18/12/2013	21,072	\$60.964488	\$1,284,644
TMMCB 10 011 4850 DIAS	10	19/10/2015	76,633	\$60.964488	\$4,671,892
TMMCB 10 011 4850 DIAS	10	22/10/2015	42,115	\$60.964488	\$2,567,519
MAS INTERES DEVENGADO NO COBRADO					\$1,797,653
SALDO TOTAL					\$46,762,283

Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago

El saldo de esta cuenta por \$389,881 reflejado en el estado de situación financiera corresponde al registro del pago realizado para dar cumplimiento a una orden del Juzgado Primero de Primera Instancia del Primer Distrito Judicial del Estado, para que proceda a realizarse la adjudicación a favor de este Instituto, de un bien inmueble consistente en: Casa-Habitación, ubicado en calle Cedro, esquina con Mango, Manzana 73, Lote 2, Zona 24, con una superficie de 516 metros cuadrados, ubicado en la Colonia del Bosque de Tampico Tamaulipas. Se hace mención que este importe corresponde al remanente a favor de la parte demandada, el cual fue depositado en el Supremo Tribunal de Justicia del Estado de Tamaulipas; y que al concluir el proceso se realizara el registro correspondiente del bien, el cual posee un valor determinado de avalúo de \$730,000.00

9.-Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

- Se menciona que este Instituto no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos dentro de su patrimonio.

10.- Reporte de Recaudación.

Rubro de ingresos	Devengado al 31 de Dic 2017	Recaudado al 31 de Dic 2017	Proyectado para 2018
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$1,152,993,512	\$1,089,309,798	\$1,364,614,700
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$158,904,386	\$143,958,168	\$113,761,949
Total	\$1,311,897,898	\$1,233,267,966	\$1,478,376,649

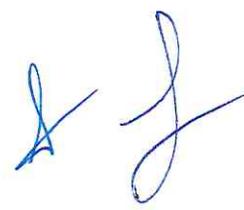
En el rubro de Ingresos por ventas de Bienes y Servicios, se observa una disminución en la proyección para el ejercicio fiscal 2018, esto derivado del cambio de política en el registro del interés ganado en el otorgamiento de préstamos. Ya que en el ejercicio 2017 el interés se reconocía como ingreso en el momento en que se otorgaba el préstamo, a excepción del préstamo hipotecario que era al momento en que se devengaba, para el ejercicio fiscal 2018 se uniforma el criterio registrando el interés ganado al momento en que este se devenga en forma mensual para todos los tipos de préstamos, lo que ocasiona una disminución en el presupuesto de ingresos en este rubro para el ejercicio siguiente.

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

- No se cuenta con Deuda Pública, ni obligaciones por emisión de Títulos

12.- Calificaciones Otorgadas.

- No se ha realizado ninguna evaluación crediticia del Instituto.



13.- Proceso de Mejora.

Metas y objetivos.

Área o Unidad administrativa responsable	Descripción breve y clara de cada objetivo	Indicadores asociados	Meta del indicador asociado	Unidad de medida de la meta asociada
Departamento de Mejora de los Servicios y Administración de CENDIs	Brindar el servicio de cuidado y desarrollo académico en los Centros de Desarrollo Infantil de la Burocracia Estatal, a los hijos de madres trabajadoras del gobierno del estado, en edades de 90 días a 5 años 11 meses	Cobertura del servicio de CENDIS	100	Porcentaje
Departamento de Mejora de los Servicios y Administración de CENDIs	Brindar el servicio de cuidado y desarrollo académico en los Centros de Desarrollo Infantil de la Burocracia Estatal, a los hijos de madres trabajadoras del gobierno del estado, en edades de 90 días a 5 años 11 meses	Optimización de recursos materiales	80	Porcentaje
Departamento de Medicina Preventiva y Servicios Médicos	Fomento de la cultura de prevención de la salud en los trabajadores al servicio del gobierno del estado en activo, niños en cendis de la burocracia estatal, pensionistas y pensionados	Detección de enfermedades crónico no transmisibles	100	Porcentaje
Departamento de Medicina Preventiva y Servicios Médicos	Fomento de la cultura de prevención de la salud en los trabajadores al servicio del gobierno del estado en activo, niños en cendis de la burocracia estatal, pensionistas y pensionados	Exámenes de antígeno prostático	100	Porcentaje
Departamento de Medicina Preventiva y Servicios Médicos	Fomento de la cultura de prevención de la salud en los trabajadores al servicio del gobierno del estado en activo, niños en cendis de la burocracia estatal, pensionistas y pensionados	Exámenes de marcadores tumorales para la mujer	100	Porcentaje
Departamento de Medicina Preventiva y Servicios Médicos	Afiliación y registro al servicio médico que corresponda a los trabajadores al servicio del gobierno del estado en activo, pensionistas y pensionados	Afiliación al servicio médico del ISSSTE	2131	Número
Departamento de Medicina Preventiva y Servicios Médicos	Afiliación y registro al servicio médico que corresponda a los trabajadores al servicio del gobierno del estado en activo, pensionistas y pensionados	Afiliación al servicio médico de la Secretaría de Salud del Estado de Tamaulipas	10000	Número
Departamento de Prestaciones Económicas	Apoyo a la economía del trabajador del gobierno del estado a través de préstamos, vía descuento nominal	Número de préstamos otorgados	8200	Número
Departamento de Prestaciones Económicas	Apoyo a la economía del trabajador del gobierno del estado a través de préstamos, vía descuento nominal	Tiempo de respuesta para préstamos	8	Días
Departamento de Pensiones y Jubilaciones	Realizar en tiempo y forma el registro de alta de los pensionistas y pensionados, así como pago mensual que corresponda	Número de pensiones otorgadas	571	Número
Departamento de Pensiones y Jubilaciones	Brindar un apoyo económico a los hijos de pensionistas y pensionados, a través del otorgamiento de becas que incentiven a los estudiantes de diferentes niveles de educación a continuar sus estudios.	Becas otorgadas a hijos de pensionistas y pensionados	100	Porcentaje
Departamento de Actividades Recreativas y Deportivas	Brindar el servicio de gimnasio y nutrición como fomento al deporte y una mejor calidad de vida para los trabajadores y sus familias derechohabientes del Gobierno del Estado de Tamaulipas.	Trabajadores afiliados al gimnasio que reciben el servicio	100	Porcentaje
Departamento de Actividades Recreativas y Deportivas	Brindar el servicio de gimnasio y nutrición como fomento al deporte y una mejor calidad de vida para los trabajadores y sus familias derechohabientes del Gobierno del Estado de Tamaulipas.	Derechohabientes afiliados que asisten al gimnasio	100	Porcentaje

14.- Información por Segmentos.

- No se cuenta con información segmentada por la poca diversidad del servicio que presta el Instituto.

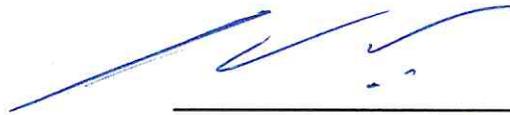
15.- Eventos Posteriores al Cierre.

Se informa que a finales del presente ejercicio 2017 se concluyó la donación a favor del IPSET del Centro de Desarrollo Infantil número 4, sin embargo no fue posible su registro en los estados financieros al 31 de diciembre del 2017, por lo que su registro contable será realizado en el ejercicio fiscal 2018, lo que incrementara el patrimonio del Instituto por un importe de \$1,834,613.88.

16.-Partes Relacionadas

Se manifiesta que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras u operativas del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas.

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



LIC. LUIS LEONEL SALINAS MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL



ING. ALFREDO DAVILA CRESPO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION



C.P. JOSE ALFREDO GONZALEZ QUINTO
JEFE DE CONTABILIDAD

