



LA CENTRAL DE ABASTO ES UN ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO, SECTORIZADO A LA SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y TURISMO, CREADA MEDIANTE DECRETO DE FORMACIÓN 0843 DE FECHA 10 DE DICIEMBRE 1988, PUBLICADO EN EL PERIÓDICO OFICIAL NÚMERO 4826, DE LA MISMA FECHA.

a) NOTAS DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

538,915.64

Los saldos en cuentas bancarias que se tienen al cierre del período que se informa, se integra de la siguiente manera:

BBVA Bancomer, S.A.

83,256.33

134468198

51,634.02

134471660

31,622.31

Al 31 de marzo del 2018, esta Central de Abasto de Villahermosa, tiene un registro de movimiento de operación con cargo a la cuenta Bancomer 134468198 por la cantidad de 9,903.15 que corresponde a la compensación por desempeño del personal de la nómina ejecutiva del mes en curso, al realizar la conciliación bancaria en libros con el saldo del estado de cuenta emitido por el banco Bancomer (BBVA), se observa que el Banco no reflejó dicho movimiento, terminado con un saldo en bancos de 61,537.17

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

455,659.31

A continuación, se enlistan las cuentas por cobrar registradas en los activos circulantes de esta Central de Abasto de Villahermosa al cierre del período que se informa, agrupadas por rubro y antigüedad del saldo, como sigue:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

675.92

IVA Pendiente de Acreditar

675.92

Este saldo corresponde a ejercicios del año 2012, de una orden de pago núm 53 a nombre de Grupo Nacional provincial, SAB. por la cantidad de \$ 4,900.39. por la compra de seguro de vida, aún pendiente de pago por la Dirección de Tesorería de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

Para mayor constancia se informa mediante oficio No. SPF/SE/DT/340/2017 del 29 de marzo del año 2017 sobre la situación que guarda a la presente fecha dicho documento. Teniendo una antigüedad de saldo mayor a 365 días.

Mediante oficio No. SPF/SE/DT/1266/2017 EL 10 de noviembre del año 2017, la Dirección de Tesorería informó que dichos documentos están en estatus "pendientes de pagos" como pasivos de años anteriores, ya que datan de la administración anterior y, se tiene conocimiento que la cuenta de cargo, se encuentra en proceso de investigación por el Órgano Estatal de Control y la Fiscalía General del Estado, debido a que la cuenta bancaria en su momento no contó con la suficiencia financiera para atender el pago de documentos que afectaban el presupuesto de dicho ejercicio fiscal.

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

LIC. AVENAMAR LEIVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL

C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR DE LA UNIDAD DE
ADMINISTRACION

L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

454,983.39

Esta cuenta es de naturaleza deudora y su saldo representa el monto de los derechos de cobro a favor de este Ente Público.

El siguiente cuadro muestra las órdenes de pagos pendiente de depósitos del año 2012. Las órdenes de pagos del 2012 corresponden a la compra de seguro de vida (op 53) y la op 61 concierne al agua potable, mismas que fueron afectadas presupuestalmente en el mes correspondiente (Junio 2012), ya que Finanzas efectuaba el pago directo al proveedor y previamente conciliado en la Dirección de Tesorería de la Secretaría de Planeación y Finanzas esta deuda asciende a la cantidad de \$ 14,750.39

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	Antigüedad del saldo				Total
	90 días	180 días	Menor/ Igual a 365 días	Mayor a 365 días	
OP 53 Grupo Nacional Provincial				4,900.39	4,900.39
OP 61 central de Abasto de Villahermosa (agua potable)				9,850.00	9,850.00
Recuperaciones	440,233.00				440,233.00
Total	440,233.00	0.00	0.00	14,750.39	454,983.39

El rubro de Recuperaciones corresponde al mes de febrero de 2018, pendiente de depósito por la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN.

Referente a las órdenes antes mencionadas, correspondientes a 2012, se giró oficio CAV/AG/203/2015 a la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, para conocer la situación que guardan estas, a lo que con oficio No. DT/460/2015 nos fue informado están en resguardo en esa Dirección y pendiente de pago, ya que datan de la administración anterior y que se tiene conocimiento que la cuenta de cargo se encuentra en proceso de investigación por el Órgano Estatal de Control y la Fiscalía General del Estado.


En el mes de enero 2016, nuevamente se envió oficio núm. C.A.V./A.G/039/2016, con finalidad de conocer la situación que guardan las 3 órdenes pendientes de depósitos por la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, a lo que dieron respuesta con oficio núm. DT/088/2016 que estas órdenes están en estatus de pendiente de pago y forman parte del pasivo de años anteriores, situación que prevalece a la fecha y se encuentra en proceso de investigación por el Órgano Estatal de Control y la Fiscalía General del Estado.

El 12 de diciembre del 2016, se giró oficio no. C.AV./A.G/469/2016 a la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, relacionado con las 3 órdenes pendientes de pago del ejercicio 2012, con la finalidad de conocer la situación actual que guardan dichas órdenes de pago, ya que estas se encuentran reflejadas en el pasivo del estado financiero de este Organismo.

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


LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL


C.P ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR DE LA UNIDAD DE
ADMINISTRACION


L.C NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

Al 15 de marzo del año 2017 se envió oficio No. C.A.V./A.G/118/2017 a la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, solicitando el estatus que guardan las 3 órdenes de pagos referidos en los oficios anteriores y mediante oficio No. SPF/SE/DT/340/2017 el 29 de marzo del año 2017, informó la situación actual de los documentos, liquidando la orden de pago núm. 59 por la cantidad de \$ 7,145.60 por la compra de uniformes del personal el 02/09/2016. quedando pendiente por liquidar la op 53 y 61.

Derivado de la auditoría integral núm. SAGP/AEX/022/17 practicada a este Organismo por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, a través del auditor externo C.P. Zobeida Carballo Ríos, como resultado en el informe final, en el dictamen financiero observaban la falta de pago de las órdenes en comento. AL 06 de noviembre del año 2017, se giró oficio No. CAV/AG/425/2017 a la Dirección de Tesorería de la SEPLAFIN, solicitando la situación actual que guardan dichas órdenes de pago, con la finalidad de poder presentar en la Secretaría de Contraloría la solventación de la observación en mención.

Mediante oficio No. SPF/SE/DT/1266/2017 EL 10 de noviembre del año 2017, la Dirección de Tesorería informó que dichos documentos están en estatus "pendientes de pagos" como pasivos de años anteriores, ya que datan de la administración anterior y, se tiene conocimiento que la cuenta de cargo, se encuentra en proceso de investigación por el Órgano Estatal de Control y la Fiscalía General del Estado, debido a que la cuenta bancaria en su momento no contó con la suficiencia financiera para atender el pago de documentos que afectaban el presupuesto de dicho ejercicio fiscal.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

La Central de Abasto de Villahermosa al 31 de marzo 2018, no tiene bienes disponibles para su transformación o consumo.

Inversiones Financieras

Este Organismo al 31 de marzo 2018, no tiene inversiones financieras.

Otros Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes

AL 31 de marzo 2018, la Central de Abasto de Villahermosa no tiene otros derechos a recibir efectivo o equivalentes.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

353,474,922.07

El saldo que representa los bienes muebles es por \$ 1,223,967.33 constituido por lo siguientes:

Muebles	1,223,967.33
Mobiliario y Equipo de Administración	334,271.40
Vehículos y Equipos de Transporte	752,469.39
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	137,226.54

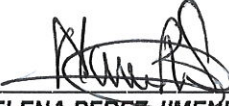
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR DE LA UNIDAD DE
ADMINISTRACION



L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

En relación a los bienes inmuebles se integra por terrenos y edificios a esta Central de Abasto de Villahermosa con un valor de \$ 352,250,954.74

Inmuebles		352,250,954.74	
Terrenos	326,000,000.00		
Edificios no Residenciales	26,250,954.74		
Depreciación Acumulada mes de marzo 2018			-27,081,705.30
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración		-1,057,515.47	
Depreciación Acumulada de Edificios no Residenciales		-26,024,189.83	

El método de depreciación utilizado es de línea directa. Las tasas de depreciación usadas son:

Edificios No Habitacionales	3.3%
Mobiliario y Equipo de Administración	10%
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.3%
Automóviles y Equipo Terrestre	20%

Los criterios aplicados a los bienes muebles e inmuebles van de conformidad con las principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Las características significativas del estado en que se encuentra este activo en su mayoría son regular.

Otros Activos

La Central de Abasto de Villahermosa no tiene otros activos.

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes

La Central de Abasto de Villahermosa no tiene estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes.


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



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION



L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

1,876,407.59

Respecto de las obligaciones a cargo de la Central de Abasto de Villahermosa, se enlistan los pasivos circulantes que se tienen registrados al cierre del período que se informa, agrupadas por cuenta de mayor antigüedad del saldo, tal y como se muestra a continuación:

Cuentas por Pagar ,servicios personales por pagar, otras retenciones y contribuciones	Antigüedad del saldo				Total
	90 días	180 días	Menor/Igual 365 días	Mayor a 365 días	
Servicios personales por pagar	63,874.74				63,874.74
Municipio del Centro (Predial)	266,632.28				266,632.28
Otros				4,900.39	4,900.39
Agua Potable				9,850.00	9,850.00
Teléfonos de México SAB de CV	1,209.00				1,209.00
Comercializadora Computel Ste SA CV	5,901.21				5,901.21
Inteltev SA de CV	8,120.00				8,120.00
Secretaría de Planeación y Finanzas	631,065.60				631,065.60
Ma. Impresores SA de CV	7,400.80				7,400.80
I.S.S.E.T. LISTA DE RAYA	23,438.74	23,328.12	23,560.88		70,327.74
I.S.P.T. (ISR RET)	361,264.43				361,264.43
ISN 3%	104,471.00	7,346.00	0.00	7,431.42	119,248.42
FONACOT	9,138.00				9,138.00
Consumo SA CV	5,229.30				5,229.30
Faltas	246.90				246.90
Prestaciones Finmart de SOFOM ENR	1,094.00				1,094.00
Aportaciones al ISSET	310,904.78				310,904.78
Total	1,799,990.78	30,674.12	23,560.88	22,181.81	1,876,407.59


El rubro de Servicios Personales por pagar corresponde a sueldos del personal de la nómina lista de raya y liquidaciones del personal que causó baja en dic. 2017. Seguidamente el predial del año 2017 de las cuentas 059508-U y 033587-U.

El rubro de Otros refiere al saldo del ejercicio 2012 a nombre de Grupo Nacional Provincial por la compra de seguro de vida del personal de la nómina ejecutiva de base con antigüedad de saldo mayor a 365 días, mismo caso para el rubro de agua potable del mismo ejercicio.

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


LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL


C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION


L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD



Mediante oficio No. SPF/SE/DT/1266/2017 EL 10 de noviembre del año 2017, la Dirección de Tesorería informó que dichos documentos están en estatus "pendientes de pagos" como pasivos de años anteriores, ya que datan de la administración anterior y se tiene conocimiento que la cuenta de cargo, se encuentra en proceso de investigación por el Órgano Estatal de Control y la Fiscalía General del Estado, debido a que la cuenta bancaria en su momento no contó con la suficiencia financiera para atender el pago de documentos que afectaban el presupuesto de dicho ejercicio fiscal.

Para los rubros contables Teléfonos de México, Comercializadora Computel, Inteltev, Ma. Impresores corresponde a materiales, suministros y servicios a cargo del Ente.

El rubro de Secretaría de Planeación y Finanzas corresponde al servicio de vigilancia que prestan a esta Central de Abasto de Villahermosa.

Para el rubro del ISSET, refiere a la retenciones del personal de lista de raya, al igual para el ISR incluyendo al personal de la nómina ejecutiva de base y de confianza.

El rubro de ISN 3% con antigüedad de saldo mayor a 365 días corresponde al impuesto 3% nómina ejecutiva de trabajadores de base y de confianza del año 2015 y 2016, existe convenio celebrado por la Secretaría de Planeación y Finanzas con esta Entidad.

Mientras que los rubros contables Infonacot, Consupago, Faltas, Prestaciones Finmart son retenciones de la nómina ejecutiva del personal de base y de confianza.

Para las Aportaciones al ISSET refiere a las cuotas patronales del personal de lista de raya a cargo de este Organismo.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo

Este Organismo al 31 de marzo de 2018, no tiene fondos de bienes de terceros en garantía.

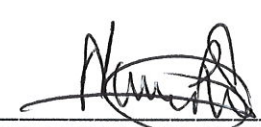
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION



L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS

3,611,581.49

Ingresos de gestión

Los ingresos captados por este Ente se encuentran regulados en la Ley de Hacienda del Estado de Tabasco 2015, publicado en el suplemento "T" al periódico oficial 7650 de fecha 30 de diciembre del 2015 en su decreto 268, mismo que fue reformado en el suplemento "C" al periódico oficial 7753 de fecha 24 de diciembre del 2016 en su decreto 033, y última reforma en el suplemento al periódico oficial 7808 de fecha 05 de julio de 2017. dichos ingresos están referidos en el capítulo décimo cuarto "Organismos Descentralizados" en la Sección tercera en el artículo 111 y capítulo segundo en su artículo 118 como aprovechamientos.

A la letra dice : Artículo 111. Por los servicios prestados por la Central de Abasto de Villahermosa, organismo público descentralizado del Gobierno del Estado, se causarán y pagarán los siguientes derechos.

Al cierre del mes de marzo 2018, esta Central de Abasto de Villahermosa obtuvo ingresos propios por conceptos de derechos y aprovechamientos:

Derechos (Recuperaciones de la SEPLAFIN)		2,520,705.00
Derechos.	342,351.00	
Aprovechamientos	2,178,354.00	

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, **1,090,876.49**

Participaciones y Aportaciones **1,090,876.49**

En esta cuenta se refleja el importe de las comprobaciones de recursos y órdenes de pagos depositadas por la Secretaría de Administración y Finanzas.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS **3,414,361.57**


GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Central de Abasto de Villahermosa realizó las siguientes erogaciones:

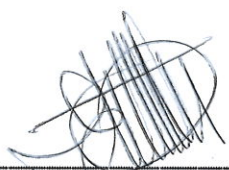
Servicios Personales	2,613,158.53
Materiales y Suministros	415,510.97
Servicios Generales	180,804.97
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	204,887.10

En cuanto al gasto de funcionamiento conciliado con el Estado analítico de Egresos de la columna pagado existe diferencia en \$402,758.74 la cual corresponde a las provisiones al gasto del mes de marzo que se devengó y no se liquidaron.


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



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION



L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Hacienda Pública/Patrimonio		325,055,724.82
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		200,000.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		324,855,724.82
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	163,887.11	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	320,563.11	
Revalúos	325,800,000.00	
Se integra como sigue:	-1,428,725.40	
Patrimonio del Estado	27,299,975.98	
De ejercicios anteriores	-28,728,701.38	
Resultado de ejercicios Anteriores		
Ejercicio 1998	217,754.10	
Ejercicio 1999	-435,794.41	
Ejercicio 2000	-543,427.12	
Ejercicio 2001	-273,779.36	
Ejercicio 2002	-342,796.29	
Ejercicio 2003	224,086.07	
Ejercicio 2004	-15,788.23	
Ejercicio 2005	-30,574.16	
Ejercicio 2006	-133,408.55	
Ejercicio 2007	-81,843.79	
Ejercicio 2008	-490,610.92	
Ejercicio 2009	-672,211.93	
Ejercicio 2010	-60,891.52	
Ejercicio 2011	506,499.48	
Ejercicio 2012	-226,375.40	
Ejercicio 2013	356,009.67	
Ejercicio 2014	-1,332,487.53	
Ejercicio 2015	-24,741,912.77	
Ejercicio 2016	664,376.27	
Ejercicio 2017	-1,315,524.99	

Cabe señalar que de manera mensual se realizan las depreciaciones acumuladas al mes de marzo del 2018

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



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION



L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

El análisis de saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo y equivalentes es como sigue:

	mar-18	dic-17
Efectivo en Bancos-Tesorería		
Efectivo en Bancos-Dependencia	83,256.33	117,256.82
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total Efectivo Equivalente	83,256.33	117,256.82


En este mes no se efectuaron adquisiciones por concepto de bienes muebles e inmuebles.

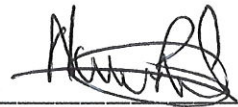
La conciliación de los Flujos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro después de Rubros Extraordinarios es la siguiente:

	mar-18	dic-17
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	33,332.81	55,204.67
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Incremento otros pasivos		
Partidas extraordinaria		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Eq.		
Total		

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


LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL


C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION


L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

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

La conciliación queda de la forma siguiente :

Central de Abasto de Villahermosa
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2018
(En Pesos Mexicanos)

1. Ingresos Presupuestarios	\$ 3,611,581.49
------------------------------------	------------------------

2. Mas Ingresos Contables no Presupuestarios		\$ -
<i>Incremento por Variacion de Inventarios</i>	\$ -	
<i>Disminucion del exceso de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia</i>	\$ -	
<i>Disminucion del exceso de provisiones</i>	\$ -	
<i>Otros Ingresos y beneficios varios</i>	\$ -	
<i>Otros Ingresos contables no presupuestarios</i>	\$ -	

3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		\$ -
<i>Productos de capital</i>	\$ -	
<i>Aprovechamiento capital</i>	\$ -	
<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	\$ -	
<i>Otros Ingresos Presupuestarios no contables</i>	\$ -	

4. Ingresos Contables (4=1+2-3)	\$ 3,611,581.49
--	------------------------

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



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR DE LA UNIDAD DE
ADMINISTRACION



L.C NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

Central de Abasto de Villahermosa
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2018
(En Pesos Mexicanos)

1. Total de egresos (Presupuestarios)		\$ 3,414,361.57
2. Menos egresos Presupuestarios no contables		\$ -
Mobiliario y equipo de administración	\$ -	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ -	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ -	
Obra pública en bienes propios	\$ -	
Acciones y participaciones de capital	\$ -	
Compra de títulos y valores	\$ -	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -	
Amortización de la deuda pública	\$ -	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros Egresos Presupuestales No contables	\$ -	
3. Mas gastos contables no presupuestales		\$ 33,332.81
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 33,332.81	
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	\$ -	
4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		\$ 3,447,694.38

Los gastos contables no presupuestales corresponde a las depreciaciones acumuladas al mes de marzo 2018.

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



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR DE LA UNIDAD DE
ADMINISTRACION



L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

La Central de Abasto de Villahermosa tiene los siguientes bienes recibidos bajo contrato en comodato:
Por la Secretaría de Desarrollo Económico y Turismo (SDET) y Servicio Estatal de Empleo
del Gobierno del Estado (SEE)

A continuación se enlistan los bienes recibidos en comodato:

Contables			284,675.90
7.6.3.1	12 sillones fijos	1,800.00	
	2 libreros credenza	1,800.00	
	2 pedestales de 2 gavetas	1,200.00	
	SDET	4,800.00	
	Camioneta Luv doble cabina mod 2002	150,000.00	
	Vehículo Lupo mod 2006	122,386.00	
	10 sillas fijas color azul y negro	3,889.90	
	SEE	276,275.90	
	3 archiveros metalicos beige y gris	3,600.00	
Presupuestarias			
CUENTAS DE INGRESOS	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	15,968,310.46	
8110-00-00-00000	ESTATAL	5,734,880.46	Oficio de autorización SPF/0001/2018
8111-00-00-0000.0	INGRESOS PROPIO	10,233,430.00	Oficio de autorización SPF/0001/2018
	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	12,328,133.69	
8120-00-00-00000	ESTATAL	4,615,408.69	
8121-00-00-00000	INGRESOS PROPIO	7,712,725.00	


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



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION




L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-28,595.28	
8130-00-00-00000	ESTATAL	-28,595.28	
8131-00-00-00000	INGRESOS PROPIOS	0.00	
	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	3,611,581.49	
8140-00-00-00000	ESTATAL	1,090,876.49	
8141-00-00-00000	INGRESOS PROPIO	2,520,705.00	
	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	3,611,581.49	
8150-00-00-00000	ESTATAL	1,090,876.49	
8151-00-00-00000	INGRESOS PROPIO	2,520,705.00	
	CUENTAS DE EGRESOS		
	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,968,310.46	
8210-00-00-00000	ESTATAL	5,734,880.46	Oficio de autorización SPF/0001/2018
8211-00-00-00000	RECURSO PROPIO	10,233,430.00	Oficio de autorización SPF/0001/2018
	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	12,525,353.61	
8220-00-00-00000	ESTATAL	4,615,408.69	
8221-00-00-00000	INGRESOS PROPIO	7,909,944.92	

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


LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL


C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION


L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

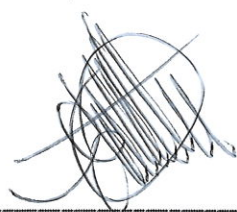
	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTOS DE EGRESOS APROBADO	-28,595.28
8230-00-00-00000	ESTATAL	-28,595.28
8231-00-00-00000	INGRESOS PROPIO	0.00
	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	3,414,361.57
8240-00-00-00000	ESTATAL	1,090,876.49
8241-00-00-00000	INGRESOS PROPIO	2,323,485.08
	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	3,414,361.57
8250-00-00-00000	ESTATAL	1,090,876.49
8251-00-00-00000	INGRESOS PROPIO	2,323,485.08
	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	3,414,361.57
8260-00-00-00000	ESTATAL	1,090,876.49
8261-00-00-00000	INGRESOS PROPIO	2,323,485.08
	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	3,011,602.83
8270-00-00-00000	ESTATAL	1,090,876.49
8271-00-00-00000	INGRESOS PROPIO	1,920,726.34

En cuanto al gasto de funcionamiento conciliado con el Estado análítico de Egresos de la columna pagado existe diferencia de \$402,758.74 la cual corresponde a las provisiones al gasto del mes de marzo que se devengó y no se liquidaron.

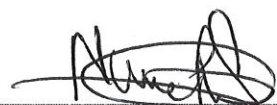
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



LIC. AVENAMAR LEVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION



L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Se emiten las presentes notas a los estados financieros con el fin de proveer de información financiera a los usuarios, al Congreso y a los ciudadanos.

2.-Panorama Económico y Financiero

La Central de abasto de Villahermosa es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tabasco constituido en 1981 con el fin de garantizar el abasto de alimentos a la población Tabasqueña en las mejores condiciones de seguridad e higiene.

Para cumplir con lo anterior, este Organismo tiene la facultad de administrar una infraestructura comercial compuesta por dos naves comerciales de 40 cada una, 77 dadas en usufructo y 3 bodegas, 11 locales, y 2 baños, dados en derecho de uso. La Secretaría de Administración, concedió en comodato a la Central de Abasto de Villahermosa para administrar 40 bodegas de la nave I, el logro de esta asignación nos ha permitido dar 4 bodegas en derecho de uso y 6 en aprovechamientos en el presente año. Asimismo se tiene en derecho de uso una bodega sin número ubicado a un costado de la báscula de esta Central de Abasto, el cual es independiente de las naves arribas mencionadas.

Del 01 de enero al 31 de diciembre se desplazaron en promedio 1 millón 146 mil 106 toneladas de productos alimenticios tanto de abarrotes como perecederos para garantizar el abasto de la población tabasqueña, observándose un incremento en el desplazamiento de productos de un 30% durante los últimos 5 años. De estos productos, 79 mil 276 toneladas provienen del campo tabasqueño, 859 mil 255 toneladas de otros estados, el resto 208 mil 088 toneladas, son de abarrotes. El desplazamiento en este ciclo, representa en términos monetarios un monto superior a los 8 mil millones de pesos, generando 4 mil 690 empleos directos.

3.-Autorización e Historia

El objetivo del presente documento es revelar el contexto y los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

La Central de Abasto de Villahermosa, fue creada como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado sectorizado a la Secretaría de Desarrollo Económico, creada mediante decreto de formación 0843, de fecha 10 de Diciembre 1988, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tabasco, número 4826, de la misma fecha. Su objetivo es Modernizar el Sistema de Abasto para facilitar la Distribución y Comercialización de los Productos Locales y de la Región.

4.- Organización y Objeto Social:

Objeto Social

La Central de Abasto de Villahermosa tiene por objeto Fomentar una mayor Colaboración Institucional para la Comercialización de Productos del Campo del Estado.

Principal actividad

Administrar los recursos financieros humanos y materiales asignados a este Organismo Descentralizado del Gobierno del Estado, son establecidos para llevar a cabo acciones que darán una imagen moderna, limpia y sustentable a este Organismo, lo cual permitirá aumentar el flujo de consumidores de productos que se comercializan. Asimismo evitar la intermediación en la comercialización de productos locales, aumentando el volumen de productos ofertados haciendo rentable para nuestros productores locales y foráneos.


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



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION



L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

Ejercicio fiscal en curso: 2018

Régimen Jurídico

Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tabasco, con personalidad jurídica y patrimonio propios, bajo el régimen fiscal de Personas Morales con Fines no Lucrativos.

Consideraciones fiscales

La central de Abasto de Villahermosa tiene las siguientes obligaciones fiscales:

- Presentar pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual de sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual de Personas Morales con Fines no Lucrativos.
- Presentar pago mensual del impuesto sobre nómina al Estado
- Realizar timbrado de nómina mensual.

Estructura Organizacional Básica

En cuanto la estructura administrativa el artículo 5 del reglamento interior de la Central de abasto de Villahermosa señala lo siguiente:

Artículo 5.- La Central contará con un Órgano de gobierno denominado Consejo, el cual será la máxima autoridad y se integrará, funcionará y tendrá las atribuciones que le señala su Decreto de Creación y el presente Reglamento

El artículo 6 del Decreto de creación 0843 del 10 de diciembre de 1988 a la letra dice:

Artículo 6.- El Consejo de Administración se integrará de la siguiente forma:

- A).- Presidente, que será el Secretario de Fomento Industrial, Comercio y Turismo.
- B).- Secretario
- C).- Tesorero
- D).- Primer Vocal
- E).- Segundo Vocal
- F).- Tercer Vocal

El Secretario, Tesorero y Primer Vocal serán nombrados por el Ejecutivo Estatal y Segundo y Tercer Vocal por los usuarios.


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



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION



L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

Ahora bien en cuanto al artículo 6 del Reglamento Interior de la Central de Abastoo de Villahermosa, contiene lo siguiente:

Artículo 6.- Para el mejor desempeño de sus atribuciones , la Central contará con las siguientes Unidades Administrativas:

- I.- Administración General
- II.- Unidad de Administración
- III.-Unidad Jurídica
- IV.- Unidad de Acceso a la Información
- V.- Unidad de Mercadotecnia
- VI.- Unidad de Vigilancia

5.- Base de preparación de los Estados Financieros

Para efecto de la preparación del Estado Financiero, se elabora en un sistema computarizado (Contraq iR 2017 versión 9.00).

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el Consejo Nacional para la Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables.
- b) Así mismo, para la valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera se ha efectuado a costo histórico.

6.-Políticas de Contabilidad Significativas

Se apegan a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Consejo Nacional de Armonización Contable.

7.-Posición en Moneda Extranjera Y Protección por Riesgo Cambiario

La Central de Abasto de Villahermosa no tiene moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.


8.-Reporte Análítico del Activo

Con respecto al rubro del saldo inicial y final de este mes hubo una variación de \$ -524,106.24 debido a la disminución del flujo de efectivo circulante.

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Este Organismo no tiene Fideicomisos, Mandato y Análogos

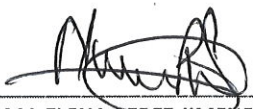
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION



L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

10.- Reporte de la Recaudación

Los ingresos captados por este Ente se encuentran regulados en la Ley de Hacienda del Estado de Tabasco 2015, publicado en el suplemento "T" al periódico oficial 7650 de fecha 30 de diciembre del 2015 en su decreto 268, mismo que fue reformado en el suplemento "C" al periódico oficial 7753 de fecha 24 de diciembre del 2016 en su decreto 033, y última reforma en el suplemento al periódico oficial 7808 de fecha 05 de julio de 2017. dichos ingresos están referidos en el capítulo décimo cuarto "Organismos Descentralizados" en la Sección tercera en el artículo 111 y capítulo segundo en su artículo 118 como aprovechamientos.

A la letra dice : Artículo 111. Por los servicios prestados por la Central de Abasto de Villahermosa, organismo público descentralizado del Gobierno del Estado, se causarán y pagarán los siguientes derechos.

Al cierre del mes de marzo 2018 , esta Central de Abasto de Villahermosa obtuvo ingresos propios por conceptos de derechos y aprovechamientos.

También por fuente de Financiamiento de Participaciones y aportaciones del capítulo 1000 servicios personales.

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

Este Ente Público no tiene deuda

12.-Calificaciones otorgadas

La Central de Abasto no ha sido sujeta a calificaciones crediticias.

13.- Proceso de Mejora

Respecto del control interno se está haciendo una revisión del Decreto de Creación y el Reglamento Interno de la Central de Abasto de Villahermosa.

Debido a que la Central de abasto de Villahermosa, aun cuando actúa con Patrimonio Propio y con Apoyo del Gobierno del Estado, ha ido ejecutando los trabajos necesarios para la administración de la misma con dificultades económicas para ir realizando los proyectos de trabajo.

14.- Información por Segmentos

Este Organismo no tiene información por segmentos.

15.- Eventos Posteriores al Cierre

La Central de Abasto no tiene eventos posteriores al cierre.

16.-Partes Relacionadas

La Central de Abasto manifiesta que no hay parte relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Esta información contable y sus notas están firmadas en cada página e incluye la leyenda establecida por el CONAC


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



LIC. AVENAMAR LEYVA GOMEZ
ADMINISTRADOR GENERAL



C.P. ELIZABETH DIAZ VAZQUEZ
TITULAR UNIDAD DE ADMINISTRACION



L.C. NORMA ELENA PEREZ JIMENEZ
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD