

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Al 28 de febrero del 2019, esta Secretaría de Comunicaciones y Transportes tiene un saldo de \$1,754,170 de las cuentas de bancos, misma que esta integradas por cuatro cuentas bancarias detalladas a continuación: Cuenta de fondo revolvente que se emplea para el manejo de gastos generales y viáticos, su saldo es de \$37,684, la cuenta concentradora con un saldo de \$176,763, utilizada para el manejo de los depósitos para gastos de esta Secretaría las cuentas de subsidio con un saldo de \$816,780 y \$677,902, esta cuenta se apertura de manera temporal para el manejo del Ramo 23 de recursos federales, y la cantidad de \$45,041 esta cuenta concentradora para el manejo de los depósitos para el gasto de esta Secretaría

| NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO | 90 | 180 | 365 | 365 |
|-------------------------------------|--------------------|----|-----|-----|-----|
| Total Efectivo y Equivalente | \$1,754,170 | | | | |
| Caja Revolvente | \$37,684 | x | | | |
| Santander Cta. 9121 | \$816,780 | x | | | |
| Santander Cta. 6901 | \$176,763 | x | | | |
| Santander Cta. 6012 | \$677,902 | x | | | |

CONTABLE

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

| | | | | | |
|---------------------|----------|---|--|--|--|
| Santander Cta. 6129 | \$45,041 | x | | | |
|---------------------|----------|---|--|--|--|

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

El saldo de esta cuenta es de \$ 268,595 y se integra por un saldo de \$235,733 que corresponde al pago de deducivas derivadas del laudo , el monto de \$25,404 que corresponde a comisiones bancarias de banamex y santander que se encuentran en trámite para su reintegro por parte de la institución bancaria, y el saldo de 7,458 corresponde a un reintegro duplicado realizado a la Secretaría de Finanzas mismo que se encuentra en trámite para su devolución.

| NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO | 90 | 180 | 365 | 365 |
|--|------------------|----|-----|-----|-----|
| Derecho de Recibir Efectivo y Equivalente | \$268,595 | | | | |
| Comisiones Bancarias Banamex | \$4,195 | | | | x |
| Comisiones Bancarias Santander | \$21,209 | | x | | |
| Remedio Jimenez Rodriguez | \$7,458 | x | | | |
| Secretaria de Planeación y Finanzas | \$235,733 | | | | x |

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

CONTABLE

El saldo de esta cuenta corresponde a las partidas que conforman el almacén de esta Secretaría, la cual al 28 de febrero del 2019, refleja un saldo de \$2,840 y está conformado de la siguiente manera:

| NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO |
|---|----------------|
| Almacén | \$2,840 |
| Materiales y Utiles Comsumibles bienes informaticos | \$2,478 |
| Material de Limpieza | \$289 |
| Utencilio para el Servicio de Alimentacion | \$73 |

Inversiones Financieras

Al 28 de febrero de 2019, esta Secretaría de Comunicaciones y Transportes no tiene Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| DESCRIPCION | VALOR HISTORICO | %DEPRECIACION | DEPRECIACION ACUMULADA AL 2019 | DEPRECIACION DEL EJERCICIO 2019 | VALOR EN LIBROS |
|--|---------------------|---------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| TOTAL DE BUIENES MUEBLES | \$41,339,762 | | \$0.00 | \$26,150,316 | \$15,189,445 |
| Mobiliario y Equipo de Administracion | \$8,317,082 | | \$0.00 | \$5,104,320 | \$3,212,762 |
| Muebles de Oficina y Estanteria | \$638,217 | 10% | \$0.00 | \$408,157 | \$230,059 |
| Muebles, Excepto Oficina y Estanteria | \$5,000 | 10% | \$0.00 | \$3,500 | \$1,500 |
| Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información | \$6,707,637 | 33.33% | \$0.00 | \$4,390,337 | \$2,317,300 |
| Otros Mobiliario y Equipos de Administracion | \$966,228 | 10.0% | \$0.00 | \$302,326 | \$663,903 |

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

| | | | | | |
|---|---------------------|------------|---------------|---------------------|---------------------|
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | \$43,893 | | \$0.00 | \$30,725 | \$13,168 |
| Equipos y Aparatos Audiovisuales | \$14,962 | 33.33% | \$0.00 | \$10,158 | \$4,805 |
| Cameras Fotograficas y de Video | \$28,930 | 33.33% | \$0.00 | \$20,567 | \$8,363 |
| Equipo de Transporte | \$32,662,585 | 20% | \$0.00 | \$20,866,716 | \$11,795,869 |
| Maquinaria , Otros y Equipos y Herramientas | \$316,201 | | \$0.00 | \$148,555 | \$167,647 |
| Equipo de Comunicaciones y Telecomunicación | \$120,398 | 10% | \$0.00 | \$64,060 | \$56,338 |
| Equipo Generacion Electrica, Aparatos y Acc. Electricos | \$189,946 | 10% | \$0.00 | \$79,481 | \$110,464 |
| Otros Equipos | \$5,858 | 10% | \$0.00 | \$5,012 | \$845 |
| Total de Activos Intangibles | \$178,846 | | \$0.00 | \$125,192 | \$53,654 |
| Licencias Informaticas e Intelectuales | \$178,846 | 50% | \$0.00 | \$125,192 | \$53,654 |
| TOTAL | \$41,518,608 | | | \$26,275,508 | \$15,243,099 |

Bienes Muebles, Infraestructura y Construcciones.

El saldo de esta cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones es de \$40,880,455 y se integra de la siguiente manera:

En la cuenta de Terrenos y Predios baldíos su es de \$20,171,234, amparado por el avalúo número SCT 0065 Secuencial EXC 17-CG-0065.

En la cuenta contable de Predios Rústicos el saldo es de \$2,071,344, predios donados al Gobierno del Estado de Tabasco por la Gerencia de Normatividad Patrimonial de PEMEX amparado con la Escritura Pública Número 15499, enviado por la Secretaría de Administración con fecha 11 de mayo del 2017, cabe aclarar que dicho inmueble no fue dado de alta por esta Secretaría en Modulo de

CONTABLE

Bienes del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Tabasco, por lo que en el primer semestre del 2019, se realizaran las gestiones para la alta en Modulo de Bienes del Poder Ejecutivo y Concluir con dicho proceso.

En la cuenta Obras por Transferir el saldo de \$18,637,877 corresponde al pago de la primera y segunda etapa del Centro de Atención Integral para Personas con Discapacidad Auditiva (CAIPDA) amparado con el Contrato número COCT133-377/17, Con valor total de \$8,466,909 y el Contrato No. COCT137-064/18, por la cantidad de \$10,170,968, la cual se están haciendo las gestiones correspondientes para la asignación de dicho inmueble al DIF (Desarrollo Integral de la Familia).

| DESCRIPCION | VALOR HISTORICO |
|--|---------------------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Contruccion | \$40,880,455 |
| Terrenos-Predio Baldío | \$20,171,234 |
| Predios Rústicos | \$2,071,344 |
| Obras por Transferir (CAIPDA) | 18,637,877 |

Estimaciones y Deterioros

La depreciación acumulada al año 2019 es por \$26,275,508 y se integra por la depreciación de Bienes Muebles \$26,150,316 más la depreciación de los Bienes Intangibles de \$125,192.

El método de depreciación utilizado en esta Secretaria es linea recta conservando un valor residual del 30% sobre el valor de la factura.

Otros Activos

Activos no Circulante.

El saldo de otros activos no circulantes es de \$17,405,935 y se integra de la siguiente manera:

10 vehículos que fueron adquiridos por la Secretaria de Comunicaciones y Transportes que fueron entregados mediante la firma de convenio comodato de fecha del 20 de diciembre de 2013 al Presidente del Consejo de Administración de la Empresa Transportes Urbanos Integrados, S.A. de C.V.

Pasivo

El pasivo de esta Secretaría de Comunicaciones y Transportes se encuentra integrado por la cantidad \$9,575,975, y se integra de la siguiente manera:

| CONCEPTOS | SALDO | 90 | 180 | 365 | 365 |
|------------------------|--------------------|----|-----|-----|-----|
| Pasivos | \$9,575,975 | | | | |
| Pasivos Circulantes | \$1,723,208 | | | x | |
| Pasivos no Circulantes | \$7,852,767 | | | | x |

Servicios Personales por pagar a corto plazo representa un importe de \$161,056 y se integra de la siguiente manera:

Dentro de esta cuenta se refleja el saldo de los sueldos 2016 provisionados que corresponde a aguinaldo proporcional de nómina y compensación pendiente de pago por la cantidad de \$63,216

Del ejercicio 2017 quedan pendientes de pagar las cantidades de \$8,379, y corresponden a sueldos por \$3,250, pensiones por \$3,473 y aguinaldo por la cantidad de \$1,656.

Del ejercicio 2018 quedan saldos pendientes de pagar como son sueldos por la cantidad de \$8,143, aguinaldos por la cantidad de \$18,753, pensiones por la cantidad de \$5,475 y bono de fin de periodo por la cantidad \$800

El concepto de remuneraciones al personal que corresponde a la nómina de honorarios del mes de diciembre 2018 por la cantidad de \$2,648

El importe de sueldos por pagar 2019 por la cantidad de \$34,543, se integra de la siguiente manera:

La cantidad de \$485 corresponde al C. Otoniel Aguilar Rivera, concepto de días laborados en el mes de enero 2019.

La cantidad de \$258, corresponde al C. Fernando bibiloni romero del mes de enero 2019.

La cantidad de \$33,800 corresponde a sueldos por pagar de 4 colaboradores de la 2da. Del mes febrero

El importe de pensiones por pagar 2019 por la cantidad de \$5,475, se integra de la siguiente manera:

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

La cantidad de \$162 corresponde al C. Otoniel Aguilar Rivera La cantidad de \$1,075, corresponde 1ra. Quincena del mes de enero a la C. Maria Asunción Montejo

La cantidad de \$1,075, corresponde 2da. Quincena del mes de enero a la C. Maria Asunción Montejo

La cantidad de \$1,075 corresponde 1ra. Quincena del mes de febrero a la C. Maria Asunción Montejo

La cantidad de \$1,268 correspondiente al mes de enero a la C. Tila Fabiola

La cantidad de \$820 correspondiente a la 1ra. Del mes de febrero.

Estimulo por antigüedad por la cantidad de \$8,173, no han sido cobrados por los beneficiarios que se integran por los importes del 2015 por \$2,277 y 2016, por la cantidad de \$4,450, así como del 2018 por la cantidad de \$1,446 como prima quinquenal.

| CONCEPTO | SALDO | 90 | 180 | 365 | 365 |
|---|------------------|----|-----|-----|-----|
| Servicios Personales por pagar a corto plazo | \$161,056 | | | | |
| Sueldos por pagar 2016 | \$63,216 | | | | X |
| Sueldos por pagar 2017 | \$3,250 | | | | X |
| Pensiones por pagar 2017 | \$3,473 | | | | X |
| Aguinaldo por pagar 2017 | \$1,656 | | | | X |
| Sueldos por pagar 2018 | \$8,143 | X | | | |
| Aguinaldo por pagar 2018 | \$18,753 | X | | | |
| Pensiones por pagar 2018 | \$10,926 | | X | | |
| Bono de fin de Periodo 2018 | \$800 | X | | | |
| Remuneraciones al personal | \$2,648 | X | | | |
| Pensiones por pagar 2019 | \$5,475 | X | | | |
| Sueldos por pagar 2019 | \$34,543 | X | | | |

CONTABLE

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

| CONCEPTO | SALDO | 90 | 180 | 365 | 365 |
|-------------------------------------|---------|----|-----|-----|-----|
| Estimulos Economicos por antigüedad | \$8,173 | | | | X |

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

Este importe corresponde a las deductivas del laudo con expediente 111/2008, se solicitó con el oficio número SCT/0356/2018, la ampliación de recursos a la Secretaría de Planeación y Finanzas, la cantidad de \$228,425 de las cuales se integra de los siguientes conceptos de ISR \$114,101 5% Aportaciones de ISSET \$24,637 .5% de seguro de vida \$2,464, 2% Servicio Médico \$9,855, .5% Seguro de Retiro \$2,464, 39% Cuota Patronal \$71,288, 2.84% Prestaciones Médicas \$790, 0.41% Seguro de Vida y Apoyo de Gastos Funerarios \$114, 4.39% Cuenta Individual \$1,221, 3.74% Esquema de Beneficio Definido \$1,040 0.57% Servicios Asistenciales \$159, 0.24% Deporte, Recreación y Cultura \$67, 0.81% Fondo General de Administración \$225, pero al final de cuentas no fue autorizado el recurso solicitado.

| NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO | 90 | 180 | 365 | 365 |
|--|-----------|----|-----|-----|-----|
| Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | \$228,425 | | | | |
| Deducciones derivadas de laudos | \$228,425 | | | | X |

Otras Cuentas por Pagar a corto Plazo por la Cantidad de \$1,333,727 y se integra de la siguiente manera:

| NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO | 90 | 180 | 365 | 365 |
|---------------------------------------|-------------|----|-----|-----|-----|
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | \$1,323,727 | | | | |
| SPF | \$3,783 | X | | | |
| Subsidio de Ejercicios Anteriores | \$5,319 | | | | X |
| Subsidio 2018 | \$1,255,326 | | X | | |

CONTABLE

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

| | | | | | |
|------------------------------|----------|---|---|--|--|
| M.R 07 Fondo Revolvente 2019 | \$44,231 | x | | | |
| Intereses Bancarios | \$25,068 | | x | | |

El pasivo no Circulante de esta Secretaría es por la cantidad de 7,852,767 y se integra de la siguiente manera:

La cantidad de \$152,580 corresponde a proveedores por pagar a largo plazo; dentro de este rubro se encuentran ubicados proveedores cuyas ordenes de pago quedaron pendiente de pago al 31 de diciembre 2012 de las cuales su registro sigue vigente y consta en el oficio SPF/SE/01/749/2018 de contestación emitido por la Secretaría de Planeación y Finanzas, donde informa que dichos saldos están pendiente pago, del cual se espera respuesta para proceder a la cancelación de dicho pasivo.

La cantidad de \$824,617, correspondiente a sueldos y pensiones por pagar de los años 2008,2009,2013 y 2015.

La cantidad de \$6,875,570, corresponde al Fideicomiso HBMX 250589 orden de pago 125 año 2012, misma que fue tramitada para su pago a la fecha no ha habido respuesta alguna, lo cual se procedió a emitir el oficio numero SCT/DGA/0593/2018, a la Secretaría de Planeación y Finanzas solicitado el estatus que guarda la orden de pago antes mencionada, y el pasado 24 de octubre del 2018, se recibe la contestación mediante el Oficio Número SPF/SE/DT/1096/2018, informando lo siguiente:

Es importante señalar que dicha orden de pago está en estatus "pendiente de pago", ya que data de la administración anterior, y esta vinculada a proceso de investigación, se tiene conocimiento que la cuenta de cargo se encuentra en litigio por el Órgano Estatal de Control y la Fiscalía General de Estado, debido a que la cuenta bancaria en su momento no contó con la suficiencia financiera para atender el pago del documento que afectaba el presupuesto de dicho ejercicio fiscal, sin que a la fecha se cuente con el presupuesto autorizado para pago, por lo que esta registrada como pasivo del Estado de ejercicios Fiscales Anteriores, lo cual se espera respuesta para el proceder de dichos saldos.

| NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO | 90 | 180 | 365 | 365 |
|-------------------------------------|--------------------|----|-----|-----|-----|
| Pasivo no Circulante | \$7,852,767 | | | | |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | \$152,580 | | | | x |
| Sueldos por Pagar 2008 | \$771,814 | | | | x |
| Sueldos por Pagar 2009 | \$49,888 | | | | x |
| Sueldos por Pagar 2013 | \$668 | | | | x |

CONTABLE

| | | | | | |
|------------------------|-------------|--|--|--|---|
| Sueldos por Pagar 2015 | \$2,247 | | | | X |
| Fideicomiso año 2012 | \$6,875,570 | | | | X |

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Al 28 de febrero 2019 esta Secretaría de Comunicaciones y Transportes, no genero ingresos, ya que la única que lo genera es la Secretaría de Finanzas.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Al 28 de febrero 2019 esta Secretaría de Comunicaciones y Transportes, no genero ingresos.

Otros Ingresos y Beneficios

Al 28 de febrero 2019 esta Secretaría de Comunicaciones y Transportes, no genero otros Ingresos y Beneficios.

Gastos y Otras Pérdidas



Los gastos y otras pérdidas registradas durante el periodo fueron de \$9,732,433, de los cuales los gastos por Servicios Personales son de \$7,078,934 que representa el 73% del total, los gastos Materiales y Suministros fue de \$26,434 que representa el 0.0027% del total, los Gastos de Suministros Generales \$669,591 que representa el 6.87% del total, los gastos de Subsidio y Subvenciones es de \$1,957,473 que representa el 20.11% del total.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1.- El patrimonio contribuido es de \$11'453,987 y se conforma de Mobiliario y Equipo de Administración por \$7'739,481, Equipo e instrumental médico y de laboratorio por \$12,933, Equipo de transporte por \$3'598,362 y maquinaria, otros equipos y herramientas por \$96,600 y la cantidad de \$6,611 que corresponde a la transferencia de bienes muebles (1 teléfono y 1 Equipo de Computo) según oficio numero SAIG/CAF/DGAPE/2018.

2.- La variación generada en el ejercicio de Ahorro/Desahorro del año 2019 es por -6,074, y que corresponde a los meses de enero y febrero de operación ya que a partir de marzo se cambió el oficio autorizado de adecuación presupuestal.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

El saldo en la cuenta de efectivo y equivalentes en el año 2018 era de \$1,665,677 y para el cierre del 2019 \$1,754,170

| Descripción | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Total Efectivo y Equivalente | 1,754,170 | 1,665,677 |
| TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 1,754,170 | 1,665,677 |

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

| Descripción | 2019 | 2018 |
|--|------------|------------|
| Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios | -9,732,433 | 15,445,168 |

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Los gastos contables no presupuestales por \$26,434, corresponden a las salidas del almacén de los insumos durante el ejercicio anterior y cuya afectación presupuestal se realizó en dicho periodo, por lo cual en este ejercicio únicamente afecta las cuentas de gastos.

| Secretaría de Comunicaciones y Transportes Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos) | |
|--|----------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 0 |
| 2. Más Ingresos contables no presupuestarios | 0 |
| 2.1. Ingresos Financieros | 0 |
| 2.2. Incremento por Variación de Inventarios | 0 |
| 2.3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 |
| 2.4. Disminución del Exceso de Provisiones | 0 |
| 2.5. Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 |
| 2.6. Otros Ingresos Contables no Presupuestarios | 0 |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | 0 |
| 3.1. Aprovechamientos Patrimoniales | 0 |
| 3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 |
| 3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 4. Total de Ingresos Contables | 0 |

CONTABLE

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

| Secretaría de Comunicaciones y Transportes Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos) | |
|--|------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 9,726,357 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 20,359 |
| 2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 |
| 2.2. Materiales y Suministro | 20,359 |
| 2.3. Mobiliario y Equipo de Administración | 0 |
| 2.4. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 |
| 2.5. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 |
| 2.6. Vehículos y Equipo de transporte | 0 |
| 2.7. Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |
| 2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0 |
| 2.9. Activos Biológicos | 0 |
| 2.10. Bienes Inmuebles | 0 |
| 2.11. Activos Intangibles | 0 |
| 2.12. Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0 |
| 2.13. Obra Pública en Bienes Propios | 0 |
| 2.14. Acciones y Participaciones de Capital | 0 |
| 2.15. Compra de Títulos y Valores | 0 |
| 2.16. Concesión de Préstamos | 0 |
| 2.17. Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 |
| 2.18. Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 |
| 2.19. Amortización de la Deuda Pública | 0 |
| 2.20. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0 |
| 2.21. Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 26,434 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 |
| 3.2 Provisiones | 0 |

CONTABLE

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

| | |
|---|------------------|
| 3.3 Disminución de inventarios | 0 |
| 3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 |
| 3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones | 0 |
| 3.6 Otros Gastos | 0 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales | 26,434 |
| 4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3) | 9,732,432 |

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**Pasivo Contingente**

El pasivo contingente se encuentra registrado en cuentas de orden 7-4-1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución y 7-4-2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial y suman \$15,820,161 el cual el área Jurídica le da un seguimiento de manera mensual.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Con base en cada una de las operaciones que se realizan en la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, se manejan cuentas de orden, las cuales son solo de afectación presupuestal y se detallan de la siguiente manera:

| Cuentas para el registro presupuestario de la ley de ingresos: | Saldos |
|---|---------------|
| Ley de Ingresos Estimada | \$0.00 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | \$0.00 |
| Ley de Ingresos Devengada | \$0.00 |
| Ley de Ingresos Recaudada | \$0.00 |
| Cuentas para el registro del presupuesto de egresos aprobado: | Saldos |
| Presupuesto de Egreso Aprobado | \$239,118,462 |

CONTABLE

| | |
|---|---------------|
| Modificaciones Presupuesto de Egreso Aprobado | \$229,392,104 |
| Presupuesto de Egreso Comprometido | \$9,726,358 |
| Presupuesto de Egreso Devengado | \$9,726,358 |
| Presupuesto de Egreso Ejercido | \$9,726,358 |
| Presupuesto de Egreso Pagado | \$9,726,358 |

c) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las Notas respectivas que se anexan tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas del período, de acuerdo a sus facultades que le confiere las Leyes que le aplica, así como los procedimientos administrativos autorizados, y que deberán considerarse para la mayor comprensión de los Estados Financieros y sus particularidades.

Los presentes Estados Financieros se han elaborado siguiendo las normas emitidas por el CONAC, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas locales vigentes.

Los Estados Financieros, permiten dar una visión real del Balance General de las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio a la fecha de corte.

Este informe nos permite informar y explicar de manera real la situación financiera de la Secretaría de Movilidad en forma resumida de cada uno de los conceptos de las cuentas y subcuentas, así como la Utilidad o Pérdida del Ejercicio, además de exponer aquellas políticas que podrán afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Ninguna economía nacional puede sustraerse del complicado entorno económico mundial. La recesión que experimentan los países en la actualidad restringe y limita las posibilidades financieras de



las naciones, por lo que, ante ese escenario, los gobiernos de todos los países y estados deben ejercer estrictamente sus recursos disponibles y orientarlos a la satisfacción de las necesidades más importantes de sus habitantes.

La Secretaría de Comunicaciones y Transportes percibe recursos a través de las participaciones que el Gobierno del Estado de Tabasco ministra mensualmente, mismos que son distribuidos por capítulo para la operación y realización de sus actividades.

3. Autorización e Historia

El 16 de diciembre del año 2006, se publicó en el suplemento C del periódico oficial del estado número 6707, la reforma a la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco, en dicha reforma se creó la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, como una dependencia de la Administración Pública Centralizada.

El 18 de junio de 2008, se publicó en el periódico oficial del Estado de Tabasco número 6864 suplemento G, el Reglamento Interior de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, en el cual se establecen las atribuciones y facultades de las unidades administrativas que componen dicha Secretaría, así como su estructura orgánica, dicho Reglamento fue reformado en los años 2009, 2012 y 2018; dichas reformas tienen como objeto, establecer una nueva reestructuración de las unidades administrativas de la Secretaría, a fin de atender la realidad presupuestaria del Gobierno del Estado y que sus funciones sean acorde a las unidades administrativas autorizadas.

4. Organización y Objeto Social

Consolidar los servicios de Transporte Público y de Comunicaciones mediante un compromiso en la modernización integral, para beneficio de los ciudadanos del Estado de Tabasco.

Objetivos estratégicos en materia de Transporte Público y Movilidad:

- Modernizar el servicio de transporte público para hacerlo sustentable, seguro, cómodo, accesible y de calidad.
- Diseñar y aplicar mecanismos de financiamiento que otorguen viabilidad a la modernización del servicio de Transporte Público
- Impulsar la modernización y el desarrollo de la infraestructura complementaria del transporte Público



SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

- Hacer eficiente el uso de la red vial, optimizar las rutas actuales y atender la demanda.
- Propiciar las condiciones de seguridad de tránsito que mejoren la convivencia de peatones, Vehículos particulares y el transporte público.
- Garantizar capacitación continua de calidad a los operadores del transporte público.
- Actualizar el marco jurídico que incentive el desarrollo del transporte público, regule su operación y otorgue certidumbre a la inversión.
- Mejorar el control y la supervisión del registro de concesionarios y operadores, de la calidad de los Servicios de transporte y las condiciones técnicas de las unidades.
- Redefinir y sistematizar los procesos administrativos de la Secretaría y fortalecer las competencias de su personal, con altos estándares de eficiencia, transparencia y calidad en el servicio.

Principal actividad de la Secretaría de Comunicaciones y Transporte

- Regulación y control de concesiones y permisos del Transporte Público del Estado de Tabasco en sus diversas modalidades como son taxis, urvan, motocarros, transbus y volqueteros.

Otorgar, cancelar, revocar, modificar, prorrogar, revalidar y declarar la revocación de concesiones, permisos y autorizaciones para la prestación de cualquier modalidad del Servicio Público de Transporte en vías de jurisdicción local y ejercer el derecho de reversión de las mismas.

Ejercicio Fiscal

El ejercicio fiscal en curso de esta Secretaría corresponde al Presupuesto de Egresos 2019 el cual inicio el 01 de enero y finalizará el 31 de diciembre del 2019.

Régimen Jurídico

R
✓

La Secretaría de Comunicaciones y Transportes es una Dependencia Centralizada del Gobierno del Estado de Tabasco.

Órganos Desconcentrados y Organismos sectorizados

En base al artículo 32 del Reglamento Interior de la Secretaría de Movilidad, para el mejor cumplimiento de sus atribuciones, esta cuenta con el siguiente órgano descentralizado: Administración Portuaria Integral S.A. de C.V. Este organismo cuenta con patrimonio propio, por lo que no se reflejan en los estados financieros de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes. De la misma manera cada entidad elabora y entrega sus Estados Financieros a la Secretaría de Finanzas de forma mensual.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), la cual tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos. Con este fin, el Gobierno del Estado de Tabasco publicó en el Periódico Oficial del 22 de enero de 2011 Suplemento 7135 D las Principales Reglas del Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) emitidas por el órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las cuales son de aplicación a los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las Entidades Federativas, a los Entes Autónomos de la Federación y de las Entidades Federativas, los Ayuntamientos de los Municipios, los órganos político administrativos de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; exceptuando a las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean Federales, Estatales o Municipales, siendo las autoridades en materia de contabilidad gubernamental las que establecerán la forma en que estas, se ajustaran al mismo atendiendo a su naturaleza.

La Secretaría de Comunicaciones y Transportes ha observado en tiempo y forma las normas y disposiciones que ha emitido el CONAC, así como las disposiciones afectas a la Contabilidad Gubernamental.

Por lo anterior y a fin de efectuar el proceso de armonización contable, implementamos el nuevo catálogo de cuentas en el ejercicio actual, presentando del mismo modo los nuevos formatos de los estados financieros que se requieren en base a los establecimientos del CONAC.

De la misma manera dichos Estados Financieros se encuentran alineados con los PBCG y a las características cualitativas relacionadas en el MCGG, así como también nos regimos bajos los postulados básicos, tales como Devengo Contable, Asociación de Costos y Gastos con Ingresos, Consistencia y Sustancia Económica.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se provisionan las cuentas de sueldos por pagar, pensiones por pagar y subsidios por pagar con el objeto de llevar un control específico sobre los montos que se van pagando por estos mismos conceptos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al 28 de febrero del 2019 en curso no existe información sobre posición en moneda extranjera y/o protección por riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo

Para determinar la vida útil estimada de los activos de esta Secretaría y cumplir con la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental nos basamos en la Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación, extraída del documento denominado Parámetros de Estimación de Vida Útil, que corresponde al texto aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable y que considera un uso normal y adecuado a las características del bien. En el caso de los activos intangibles, específicamente el software se solicitó la valoración del Director de Tecnologías de la Información.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Aportación Estatal al Fideicomiso para la Modernización del Transporte Público Colectivo del Estado de Tabasco (Transbus)

10. Reporte de la Recaudación

La recaudación de los derechos por servicios que presta la Secretaría de Comunicaciones y Transportes se realiza a través de la Secretaria de Finanzas, por lo que al 28 de febrero de 2019. la SCT. No

tiene reporte de recaudación

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

Al 28 de febrero del 2019 la Secretaría de Comunicaciones y Transportes no tiene información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

12. Calificaciones Otorgadas

Al 28 de febrero del 2019 la Secretaría de Comunicaciones y Transportes no tiene Calificaciones otorgadas

13. Proceso de Mejora

Al 28 de febrero del 2019 la Secretaría de Comunicaciones y Transportes se encuentra en revisión de algunas propuestas para mejorar el control interno en las diferentes áreas de esta Dependencia a través de manuales.

14. Información por Segmentos

Al 28 de febrero del 2019 la Secretaría de Comunicaciones y Transportes no tiene información por segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Al 28 de febrero del 2019 la Secretaría de Comunicaciones y Transportes no tiene información sobre eventos posteriores al cierre

16. Partes Relacionadas

Al 28 de febrero del 2019 en la Secretaría de Comunicaciones y Transportes no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

R
L

Al 28 de febrero de 2019, los Estados Financieros se encuentran debidamente firmados con su respectiva leyenda

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


DRA. EGLA CORNELIO LANDERO
SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES


L.E. ROMUALDO DÍAZ VÁZQUEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

CONTABLE