

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## a) Notas de Desglose

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

## Activo

## Efectivo y Equivalentes

Su saldo es de \$ 3,655,786 se conforma de la siguiente manera: las cuentas de bancos reflejan un saldo al 31 de diciembre de 2019, mismo que se está entegrande por 4 cuentas bancarias detalladas a continuación: cuentas de subsidio con un saldo de \$ 814,313 y \$ 678,232, esta última se aperturaron de manera temporal para el manejo del ramo 23, la cuenta con saldo de \$176,793 era utilizada para el manejo de los depósitos para gastos de esta Secretaría de ejercicios anteriores y la cantidad de \$41,986,448 es la cuenta concentradora utilizada para el manejo de los depósitos y gastos de esta Secretaría de Movilidad.

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	90	180	365	365
<b>Efectivo y equivalentes</b>	<b>\$3,655,786</b>				
<b>Bancos/Tesoreria</b>	<b>\$3,655,786</b>				
Cta. 9121	\$814,313			X	
Cta. 6901	\$176,793			X	
Cta. 6012	\$678,232	X			
Cta. 6129	\$1,986,448	X			

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

CONTABLE

1.- El saldo de esta cuenta es de \$ 10,170 y se integra de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	90	180	365	365
<b>Derecho a recibir efectivo o equivalente</b>	\$10,170				
Comisiones Bancarias	\$2,712				
Comisiones Bancarias Santander	\$2,712			X	
Deudores Diversos por Cobrar	\$7,458			X	
Remedios Jimenez Rodriguez	\$7,458			X	

Las comisiones bancarias son factibles de cobro, ya que en el primer trimestre del año 2020 se realizaron las gestiones ante la institución bancarias para su recuperación.

El saldo de deudores diversos a cortos plazo es factible de cobro, ya que están realizando las gestiones para su devolución mediante el oficio No. SM/UAF/0049/2020 de fecha del 20/01/2020.

#### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

El saldo de esta cuenta corresponde a las partidas que conforman el almacén de esta Secretaría, la cual al 31 de diciembre Refleja un saldo de \$936,090 y está conformado de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
Almacenes	\$936,090
Materiales y útiles de oficina	\$195,554
Materiales Menores de oficina	\$131,673
Materiales Útiles de impresión	\$4,992
Materiales y útiles consumibles bienes informático	\$186,028
Material impreso	\$10,988
Material de limpieza	\$29,235

CONTABLE

## SECRETARÍA DE MOVILIDAD

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
Utensilios para el servicio de alimentación	\$2,738
Material eléctrico y electrónico	\$32,120
Otros Materiales y Artículos de Construcción	\$26,115
Combustible lubricantes y aditivos	\$14,045
Herramientas menores para actividades productivas	\$302,602

El método de valuación empleado dentro del almacén de esta Secretaría de Movilidad es el de primeras entradas, primeras salidas (PEPS), que consiste en darle salida del inventario a aquellos artículos que se adquirieron primero, quedando en los inventarios aquellos artículos comprados recientemente.

**Inversiones Financieras**

Al 31 de diciembre del 2019, esta Secretaría de Movilidad no tiene Inversiones Financieras.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

DESCRIPCION	VALOR HISTORICO	% DE DEPREC.	POR EL AÑO 2019	DEPRECIACION ACUMULADA AL 2019	VALOR EN LIBROS
<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$41,499,962</b>		<b>\$1,526,196</b>	<b>\$27,676,513</b>	<b>\$13,823,449</b>
<b>Mobiliario y equipo de Administración</b>	<b>\$8,317,082</b>		<b>\$321,194</b>	<b>\$5,425,514</b>	<b>\$2,891,568</b>
Muebles de oficina y estanteria	\$638,217	10.00%	\$15,651	\$423,809	\$214,408
Muebles, Excepto de Oficina y Estanteria	\$5,000	10.00%	\$0	\$3,500	\$1,500
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la información	\$6,707,637	33.33%	\$203,504	\$4,593,841	\$2,113,796

CONTABLE



## SECRETARÍA DE MOVILIDAD

DESCRIPCION	VALOR HISTORICO	% DE DEPREC.	POR EL AÑO 2019	DEPRECIACION ACUMULADA AL 2019	VALOR EN LIBROS
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$966,228	10.00%	\$102,039	\$404,365	\$561,864
Mobiliario y equipo Educacional y Recreativo	\$43,893		\$0	\$30,725	\$13,168
Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$14,962	33.33%	\$0	\$10,158	\$4,805
Camaras Fotograficas y de Video	\$28,930	33.33%	\$0	\$20,567	\$8,363
<b>Equipo de Transporte</b>	<b>\$32,822,785</b>		<b>\$1,204,201</b>	<b>\$22,070,917</b>	<b>\$10,751,868</b>
Automoviles y Equipo Terrestre	\$32,822,785	20.00%	\$1,204,201	\$22,070,917	\$10,751,868
Maquinarias, Otros Equipos y Herramientas	\$316,202		\$801	\$149,356	\$166,846
Equipo de Comunicacion y Telecomunicacion	\$120,398	10.00%	\$0	\$64,060	\$56,338
Equipos Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Electrico	\$189,946	10.00%	\$171	\$79,652	\$110,293
Otros Equipos	\$5,858	10.00%	\$630	\$5,643	\$215
DESCRIPCION	VALOR HISTORICO	% DE DEPRECIACION	POR EL AÑO 2019	DEPRECIACION ACUMULADA AL 2019	VALOR EN LIBROS
Activos Intangibles	\$178,846		\$0	\$125,192	\$53,654
Licencias Informaticas e Intelectuales	\$178,846	50.00%	-	\$125,192	\$53,654
<b>Total Bienes Muebles e Intangibles</b>	<b>\$41,678,807</b>		<b>\$1,526,196</b>	<b>\$27,801,705</b>	<b>\$13,877,102</b>

El calculo de las depreciaciones se está aplicando para todos los bienes muebles, inmuebles e intangibles acumulada al ejercicio 2015 al 2019; se utiliza un método lineal y se determino aplicar el 30% del valor del activo para todos los casos, aplicando los porcentajes aplicados por el CONAC.

En el rubro de Automóviles y equipo terrestre el saldo esta integrado por otros activos no circulantes, así como todos los demás se encuentran registrados y reclasificados de acuerdo a la cuenta marcada en el Manual de Contabilidad emitido por el CONAC, de los 20 vehiculos que fueron adquiridos por la Secretaria de Movilidad, 10 vehiculos que fueron entregados mediante la firma de

CONTABLE

convenio comodato de fecha 20 de diciembre de 2013 al Presidente del Consejo de Administración de la Empresa Transportes Urbanos Integrados S.A. de C.V. y los otros 10 se entregaron al Coordinador General del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco.

DESCRIPCION	VALOR HISTÓRICO
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones</b>	\$114,826,004
<b>Terrenos-Predio Baldío</b>	\$21,797,326
<b>Predios Rústicos</b>	\$74,390,802
<b>Obras por Transferir (CAIPDA)</b>	\$18,637,877

Se considero el registro contable de 235 predios rústicos donados al Gobierno del Estado de Tabasco por la Gerencia de Normatividad Patrimonial, adscrito a la Subdirección Corporativa de Administración Patrimonial de Petróleos Mexicanos (PEMEX) el 30 de noviembre de 2009 según el oficio SA/CAF/DGAPE/0173/2017 enviado por la Secretaria de Administración con fecha del 11 de mayo de 2017, con un valor de \$21,797,326 que consta en la Escritura Pública Numero 15499, así mismo:

La Dirección General de Administración del Patrimonio del Estado, envió el dictamen valuatorio amparado con el Oficio No. SAIG/CAF/DGAPE/0660/2018 de fecha 28 de noviembre del 2018, con valor de \$21,797,326, quedando actualizado contablemente al 31 de mayo de 2019.

El valor histórico de acuerdo a la escritura del predio rustico fue de \$10,523 y con la última actualización contable con valor de \$74,390,802 amparado por el Oficio No. SAIG/CAF/DGAPE/0660/2018, Dictamen Valuatorio efectuado por el Instituto de Administración y Avaluos de Bienes Nacionales (INDAABIN), quedando pendiente de actualizar en el sistema "Bienes del Poder Ejecutivo", debido a que a la fecha el sistema se encuentra inhabilitado por parte de la Secretaria de Finanzas, hasta nuevo aviso.

El importe del Inmueble "Obras por Transferir", equivale a \$18,637,877 por concepto de 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 \$8,466,908, 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).

#### Estimaciones y Deterioros

La depreciación acumulada al año 2019 es por \$27,801,705 y se integra por la depreciación de Bienes Muebles \$27,676,513 más la depreciación de los Bienes Intangibles de \$125,192.



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

### Otros Activos

#### Activos no Circulantes

El saldo total del Activo no Circulante al 31 de diciembre de 2019, es de \$138,125,374 y se conforma de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	90	180	365	365
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	\$138,125,374				
Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos	\$9,269,687	X			
Derechos a recibir efectivos o equipos a largo plazo	\$152,580				X
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	\$114,826,004				X
Bienes Muebles	\$41,499,962				X
Activos Intangibles	\$178,846				X
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$27,801,705				X

A partir del mes de octubre de 2019 se integró a la Contabilidad los movimientos del Fideicomiso, ya que anteriormente se manejaba por separado, y este saldo se integra por las aportaciones presupuestadas por la cantidad de \$27,447,420 y lo realmente ejercido por \$17,919,048, quedando un saldo de \$9,528,372 menos las comisiones y honorarios entre otros conceptos por la cantidad de \$258,686, quedando como resultado el saldo de la cuenta de bancos por la cantidad de \$9,269,687 aplicado en la cuenta contable 1-2-1-3-0-1 de la cuenta Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos.

**Deudores Diversos a Largo Plazo**

Los montos que se observan por \$152,580, corresponde a pagos de proveedores que quedaron pendientes de pago del ejercicio 2012, por lo cual se enviaron los oficios SCT/DGA/0208/2017, SCT/DGA/0350/2017, SCT/DGA/0738/2017, SCT/DGA/0364/2018, y SCT/DGA/0593/2018, solicitando el status que guardan dichos saldos y con fecha 24 de octubre del presente ejercicio la SPF, mediante el oficio No. SPF/SE/DT/1096/2018, informa a la SCT, que el status que guardan las órdenes de pagos a la que se hace referencia es "pendientes de pagos."

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	90	180	365	365
Derecho a recibir efectivos o equipo a largo plazo	\$152,580				
Gasto Corriente	\$152,580				X

**Pasivo**

El pasivo de la Secretaria de Movilidad se encuentra integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO	90	180	365	365
<b>PASIVO</b>	\$3,985,029				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	\$3,832,449	X			
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	\$152,580				X

**Servicios personales por pagar a corto plazo**

CONCEPTO	SALDO	90	180	365	365
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$130,520				
CONTABLE					

## SECRETARÍA DE MOVILIDAD

CONCEPTO	SALDO	90	180	365	365
Sueldos por pagar 2016	\$63,216				X
Sueldos por pagar 2017	\$3,250				X
Pensiones por pagar 2017	\$3,472				X
Aguinaldo por pagar 2017	\$1,656				X
Sueldos por pagar 2018	\$8,143				X
Aguinaldo por pagar 2018	\$2,816			X	
Ajuste complementario 2018	\$3,783			X	
Bono de fin de periodo 2018	\$800			X	
Pensiones por pagar 2019	\$7,545			X	
Sueldos por pagar 2019	\$9,198			X	
Ajuste complementario 2019	\$14,500	X			
Aguinaldo por pagar 2019	\$1,319	X			
Remuneraciones al personal	\$2,648			X	
Estimulos economicos por antigüedad	\$8,173				X

## Integración de saldos

Percepciones Pendientes de Pago Ejercicio 2016	Cantidad
Provisiones prestaciones, parte proporcional de Aguinaldo, Nomina y Compensacion del Sr. José Regino Martínez Soto	\$61,766

CONTABLE



## SECRETARÍA DE MOVILIDAD

	Cantidad
<b>Percepciones Pendientes de Pago Ejercicio 2016</b>	
Percepciones del Sr José Manuel Puc Hernandez	\$1,450
<b>Total</b>	<b>\$63,216</b>

La factibilidad de pago de estas prestaciones esta sujeta a la disolución de los juicios laborales que están en proceso

	Cantidad
<b>Percepciones Pendientes de Pago Ejercicio 2017</b>	
Aguinaldo pendiente de pago	\$3,250
Pensiones pendiente de pago	\$3,472
Sueldos y salarios pendiente de pago	\$1,656
<b>Total</b>	<b>\$8,378</b>

La factibilidad de pago de estas prestaciones esta sujeta a la disolución de los juicios laborales que están en proceso

	Cantidad
<b>Percepciones pendiente de pago ejercicio 2018</b>	
Sueldos y salarios pendientes de pago	\$8,143
Aguinaldos pendientes de pago	\$2,816
Ajuste complementario pendiente de pago	\$3,783
Bono de fin de año	\$800
<b>Total</b>	<b>\$15,543</b>

La factibilidad de pago de estas prestaciones depende de los soportes de los servidores públicos y que se presenten a realizar los trámites correspondientes para su pago

	Cantidad
<b>Pensiones por pagar 2019</b>	
Esta cantidad corresponde al C. Otoniel Aguilar Rivera	\$162
Esta cantidad corresponde al mes de enero a la C. Tila Fabiola	\$574

## SECRETARÍA DE MOVILIDAD

Pensiones por pagar 2019	Cantidad
Esta cantidad corresponde 2da. Quincena del mes de marzo a la C. Maria Asunción Montejo (Juicio Laboral)	\$1,075
Esta cantidad corresponde a la 1ra Quincena del mes de marzo a la C. Maria Asunción Montejo (Juicio Laboral)	\$1,075
Esta cantidad corresponde a la 2da Quincena del mes de abril a la C. Maria Asunción Montejo (Juicio Laboral)	\$1,075
Esta cantidad corresponde a la 1ra Quincena del mes de abril a la C. Maria Asunción Montejo (Juicio Laboral)	\$1,075
Esta cantidad corresponde a la 1ra Quincena del mes de mayo a la C. Maria Asunción Montejo (Juicio Laboral)	\$1,075
Esta cantidad corresponde a Maria de los Angeles Ramirez Palma DIC 2019	\$1,435
<b>Total</b>	<b>\$7,545</b>

La factibilidad de pago de estas prestaciones esta sujeta a la disolución de los juicios laborales que están en proceso

Sueldos y salarios pendiente de pago ejercicio 2019	Cantidad
Esta cantidad corresponde al C. Otoniel Aguilar Rivera (+) parte proporcional a la 1ra Quincena del mes enero 2019	\$486
Esta cantidad corresponde al C. Fernando Bibiloni Romero del mes de enero 2019	\$258
Esta cantidad corresponde a sueldos por pagar de la 2da del mes de febrero de Maria Asunción	\$254
Esta cantidad corresponde al Ch. No. 033 del Sr. Ignacio Castillo Reyes pagado de menos por parte del banco	\$1
Importe pendiente de pago al Sr. Andres de la Cruz Bautista	\$219
Prima de ajuste de calendario Diaz Solano Lorena	\$364
Prima de ajuste de calendario Divina Janet Jimenez	\$467
Prima de ajuste de calendario Magaña Chan Ruben	\$1,335
Prima de ajuste de calendario Yza Aguirre Andrade	\$455
Prima de ajuste de calendario Niño Hernandez Cirilo	\$455
Sueldos del Sr. Carlos Alberto Cruz Hdez Diciembre 2019	\$6,102

CONTABLE



## SECRETARÍA DE MOVILIDAD

Sueldos y salarios pendiente de pago ejercicio 2019	Cantidad
Sueldo pagado de mas al Sr. Perez Perez Jesus Francisco	\$1,196
<b>Total</b>	<b>\$9,198</b>

La factibilidad de pago de estas prestaciones esta sujeta a la disolución de los juicios laborales que están en proceso

Remuneraciones al personal pendiente de pago	Cantidad
Esta cantidad corresponde a la nómina de honorarios del mes de Diciembre 2018	\$2,648
<b>Total</b>	<b>\$2,648</b>

Ajuste Complementario	Cantidad
Esta cantidad corresponde a Rosa Salvador Sanchez	\$2,800
Esta cantidad corresponde a Alberto Cruz Hernandez	\$4,900
Esta cantidad corresponde a Rosa Salvador Sanchez	\$2,800
Esta cantidad corresponde a Castro Perez Martin Lorenzo	\$4,000
<b>Total</b>	<b>\$14,500</b>

Si hay factibilidad de pago de estas prestaciones y deberán realizarse en el primer trimestre del 2020

Estimulos Economicos por Antigüedad Pendientes de Pago	Cantidad
Esta cantidad corresponde al Ejercicio 2015	\$2,277
Esta cantidad corresponde al Ejercicio 2016	\$4,450
Esta cantidad corresponde (prima quinquenal) Ejercicio 2018	\$1,446

CONTABLE

 ✓  
 P



## SECRETARÍA DE MOVILIDAD

<b>Estimulos Economicos por Antiguedad Pendientes de Pago</b>	<b>Cantidad</b>
<b>Total</b>	<b>\$8,173</b>

La factibilidad de pago de estas prestaciones depende de los soportes de los servidores públicos y que se presentes a realizar los trámites correspondientes para su pago

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

Esta Secretaria de Movilidad no obtiene ingresos.

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

Esta Secretaría no obtiene ningun tipo de ingresos

### Otros Ingresos y Beneficios

Esta Secretaria de Movilidad no obtiene ingresos y beneficios.

### Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas registrados durante el periodo fueron **\$202,342,357**

Concepto	Cantidad	Porcentaje
<b>Servicios Personales</b>	\$57,977,114	28.65%
<b>Materiales y Suministros</b>	\$3,979,325	1.97%
<b>Servicios Generales</b>	\$11,808,285	5.84%
<b>Subsidios y Subvenciones</b>	\$122,673,909	60.63%

CONTABLE

## SECRETARÍA DE MOVILIDAD

Concepto	Cantidad	Porcentaje
Transferencia y Asignaciones	\$41,276	0.00%
Depreciación de Bienes Muebles	\$1,735,860	0.86%
Inversión Pública	\$4,126,589	2.04%
<b>Total</b>	<b>\$202,342,357</b>	<b>100.00%</b>

**Servicios personales:** Corresponde a la nómina de la plantilla del personal de la Secretaría de Movilidad y representa el 28.65% del gasto.

**Subsidio y Subvenciones:** Corresponde al subsidio pagado a los transportista por el convenio de colaboración para la ejecución del programa de apoyo al transporte de estudiantes, adultos mayores y personas con discapacidad y representa el 60.63% del total del gasto.

### III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1.- El patrimonio contribuido es de **\$56,427,217** y se integra por el traspaso de **\$11,453,988**, que se hizo de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes a la Secretaría de Movilidad, la cual incluye 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 6,612 que corresponde a la donación de un teléfono y una computadora, más lo registrado en el 2019, por la cantidad de **\$ 44,973,229**, y se integra por el traspaso de los resultados de ejercicios anteriores por la cantidad de \$36,596,724, ya que la Secretaría de Movilidad es de nueva creación conforme a la ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco en vigor, más cantidad de \$685,762, que corresponde a los ajustes realizados derivados de la conciliación de saldos con corte al mes de junio 2019, de los cuales se levantó una acta y \$-105,336 que corresponde a depreciaciones de ejercicios anteriores de la camioneta Toyota que se reconoció contablemente con activo de la Secretaría de Movilidad, de igual manera se reclasificó el saldo de rectificaciones de ejercicios por la cantidad de -12,364,631 y revaluó de ejercicios anteriores por la cantidad de \$20,160,710 que corresponde a los ajustes realizados derivados de la conciliación de saldos con corte al mes de junio 2019, por ser saldos muy antiguos.

2.- En el Rubro de Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio tiene un importe de **\$82,315,175** y se integra por el Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) por la cantidad de \$8,369,626 y el Revaluó por la cantidad de \$73,945,549.

### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

**Efectivo y Equivalentes**

CONTABLE

CP

El saldo en la cuenta de efectivo y equivalente al año 2018, era de \$1,665,677 y para el cierre del 2019 \$3,655,786

Descripción	2019	2018
Efectivo en Bancos-Tesorería	3,655,786	1,665,677
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>3,655,786</b>	<b>1,665,677</b>

Descripción	2019	2018
Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	-200,606,497	15,445,168
Depreciación	1,735,860	6,993,581
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-202,342,357	8,451,557

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

*Los Gastos Egresos Presupuestario no Contable reflejados en el punto 2. Se integra de la siguiente manera: en el punto 2.2 en el concepto de Materiales y Suministros por un importe de \$4,706,732.02 más el punto 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público por un importe de \$4,126,589.00, y en el punto 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables por la cantidad de \$10,255,779.21, que se integra por \$9,528,372.46 que corresponde al importe presupuestado no gastado en el Fideicomiso, mas \$727,406.75 presupuestado no gastado en el rubro de Materiales y Suministros.*

*Los gastos contables no presupuestales por un importe \$10,719,474.14 y se integra de la siguiente manera: La depreciación y amortización de los bienes muebles e intangibles de esta Secretaría por el ejercicio 2019 asciende a \$1,735,860.33, así mismo el saldo \$8,983,613.81, que compone de los montos de \$4,706,732.02 de Materiales y Suministros, mas \$4,126,589.00 Obra Pública en Bienes de Dominio Público y \$150,292.79, gastado de más en el rubro de servicios generales.*

Secretaría de Movilidad	
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

CONTABLE



## SECRETARÍA DE MOVILIDAD

Secretaría de Movilidad Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)	
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
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
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>0</b>

Secretaría de Movilidad Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>210,711,982</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>19,089,099</b>
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2. Materiales y Suministro	4,706,731
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

CONTABLE



SECRETARÍA DE MOVILIDAD

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	4,126,589
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	10,255,779
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>10,719,474</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,735,860
3.2 Provisiones	0
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	8,983,614
<b>4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>202,342,357</b>

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

El pasivo Contingente se encuentra registrado en cuentas de orden 7-4-1 Demandas Judiciales en proceso de resolución y 7-4-1 Resolución de Demandas en proceso Judicial y el importe actualizado asciende a \$18,765,262, al cual el Área Jurídica le da un seguimiento mensual.

CUENTAS DE ORDEN	CONCEPTO	CARGO	ABONO
741	Demadas Judiciales en Proceso de Resolución CONTABLE	\$18,765,262	

CUENTAS DE ORDEN	CONCEPTO	CARGO	ABONO
742	Resoluciones de Demandas en Proceso Judicial		\$18,765,262

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**

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

<b>Cuentas para el Registro Presupuestario de la Ley de Ingresos</b>	<b>Saldos</b>
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
<b>Cuentas para el Registro del Presupuesto de la Ley de Ingresos Aprobado</b>	<b>Saldos</b>
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$231,188,105
Modificaciones Presupuesto de Egresos Aprobado	\$210,711,983
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$210,711,983
Presupuesto de Egresos Devengado	\$210,711,983
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$210,711,983
Presupuesto de Egresos Pagado	\$210,711,983

**c) Notas de Gestión Administrativa**
**1. Introducción**

 ✓  
 P



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 periodo, de acuerdo a sus facultades que le confiere la 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 Movilidad 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.

Entra en vigor la Nueva ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco publicada en el Periódico Oficial Extraordinario No.133 El día 28 de diciembre del 2018, en su Artículo 37, se crea la **Secretaría de Movilidad** y desaparece la Secretaría de Comunicaciones y Transportes en el Estado de Tabasco.

#### 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.

##### A. ~~Objetivos estratégicos en materia de Transporte Público y Movilidad:~~

- a. Modernizar el servicio de transporte público para hacerlo sustentable, seguro, cómodo, accesible y de calidad.
- b. Diseñar y aplicar mecanismos de financiamiento que otorguen viabilidad a la modernización del servicio del Transporte Público.
- c. Impulsar la modernización y el desarrollo de la infraestructura complementaria del transporte Público.
- d. Hacer eficiente el uso de la red vial, optimizar las rutas actuales y atender la demanda.
- e. Propiciar las condiciones de seguridad de tránsito que mejoren la convivencia de peatones, Vehículos particulares y el transporte público.
- f. Garantizar capacitación continua de calidad a los operadores del transporte público.
- g. Actualizar el marco jurídico que incentive el desarrollo del transporte público, regule su operación y otorgue certidumbre a la inversión.
- h. 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.
- i. 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.

##### A. ~~Principal actividad de la Secretaría de Movilidad~~

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.

##### A. ~~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.

#### A. Régimen Jurídico

La Secretaría de Movilidad es una Dependencia Centralizada del Gobierno del Estado de Tabasco.

#### A. 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 Movilidad. 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 Movilidad 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 31 de Diciembre 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 Movilidad se realiza a través de la Secretaria de Finanzas, por lo que al 31 de Diciembre de 2019, la Secretaría de Movilidad, no tiene reporte de recaudación.

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

Al 31 de Diciembre del 2019 la Secretaría de Movilidad no tiene información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

## 12. Calificaciones Otorgadas

Al 31 de Diciembre del 2019 la Secretaría de Movilidad no tiene Calificaciones otorgadas.

## 13. Proceso de Mejora

Al 31 de Diciembre del 2019 la Secretaría de Movilidad 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 31 de Diciembre del 2019 la Secretaría de Movilidad no tiene información por segmentos.

## 15. Eventos Posteriores al Cierre

Al 31 de Diciembre del 2019 la Secretaría de Movilidad no tiene información sobre eventos posteriores al cierre.

## 16. Partes Relacionadas

Al 31 de Diciembre del 2019 en la Secretaría de Movilidad 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

~~Al 31 de Diciembre del 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 MOVILIDAD

  
L.E. ROMUALDO DÍAZ VÁZQUEZ  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

CONTABLE