

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Al 31 de Diciembre de 2018 Gubernatura tiene Efectivos y Equivalentes que corresponde a Interés Bancario.

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

El saldo presentado en la Balanza de Comprobación al 31 de Diciembre 2018 es de -211,699 lo cual representa un saldo indebido a la naturaleza de la cuenta.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Al 31 de Diciembre de 2018 se presenta un saldo en Almacén de 57,176

Inversiones Financieras

Al 31 de diciembre de 2018, la Gubernatura no tiene Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

De acuerdo a las Notas a los Estados Financieros Entregados en la Secretaría de Finanzas y Función Pública los Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles se conforman de la siguiente manera

12.Activos No Circulante	Valor Histórico	Revalúo	Depreciación al 2016	Depreciación del Ejercicio 2017	Depreciación 2018
123. Bienes Inmuebles					
1231. Terrenos	3,211,068		0	0	3,211,068
1233. Edificios no Habitacionales	39,210,383	28,066,862	3,860,857	573,420	62,842,968
1239. Otros Bienes Inmuebles	350,780		0	0	350,780
Total Inmuebles	42,772,231				
124. Bienes Muebles					
1241. Mobiliario y Equipo de Administración			5,546,060	235,501	6,745,927
12411. Muebles de Oficina y Estantería	10,903,498				
12412. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	766,778				
12413. Equipo de Computo y Tecnología de la Información	739,941				
12419. Otros Mobiliarios y Equipos de la Administración	117,272				
1244. Equipo de Transporte			2,920,743	184,438	5,974,546

GUBERNATURA

12441. Automóviles y Eq. Terrestre	9,079,728				
Depreciación de Baja de Muebles a Cta. de Rectificaciones Contables			-712,859		712,859
1246. Equipo de Comunicación y Telecomunicación				16,737	931,115
12465. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	728,111				
12469. Otros Equipos	219,741				
Total Bienes muebles	22,555,067				
125. Activos Intangibles					
1251. Software	127,426				127,426
Total Activos Intangibles	127,426				
126. Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes					
1263. Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			12,624,898	3,767,115	-16,392,014
Total Muebles					
Total Bienes	93,521,589				

Estimaciones y Deterioros

Al 31 de diciembre de 2018, la Gubernatura no tiene Estimaciones y Deterioros.

Otros Activos

Al 31 de diciembre de 2018, la Gubernatura no tiene Otros Activos.

Pasivo

PROVEEDOR	90 DIAS		180 DIAS	365 DIAS	MAS DE 365
CFE					
JORGE ALBERTO CRUZ RAMIREZ	24,100				
TELEFONOS DE MEXICO	145,421				
INDUSTRIAL MONSARA SA	45,403				
CONSORCIO LEMON SA DE CV					
ESTACIONES DE SERVICIO AUTO					
ADRIANA ARIZBETH MOTA	111,887				
ESTEBAN PALMA MORALES	197,589				
FERNAN HERIBERTO GONZALEZ	26,675				
GERARDO SALAZAR REYNA	27,886				
SERVICIOS INTEGRALES TABSA	784,280				

GUBERNATURA

BALBOA LUBRICACION	64,152				
CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA DEL SOL	25,997				
REDPACK	72,591				
ANA MARIA SANCHEZ JIMENEZ	770,282				
ANA CONSUELO HERNANDEZ VEITES	7,076				
SERVICIOS LLANTEROS DE TABASCO S DE RL	14,403				
SI VALE DE MEXICO SA DE CV	120,750				
JUAN GUILLERMO FALCON	204,395				
ROXANA PEREZ CONDE	3,449				
BERNARDINO JUAREZ PEREZ	41,933				
SERGIO ALBERTO LOPEZ PEREZ	148,428				
COMERCIALIZADORA YES	139,623				
TANIA GABRIELA DE LA PE	69,977				
JULIO CESAR SAENZ	1,995				
MERKATAB SA DE CV	50,005				
GUALITY TIRES DEL SURESTE					
CMDRA COMPUTEL DEL SURESTE SA DE CV	176,938				
ANGEL ADRIAN COLORADO					
PROVEEDORA INDUSTRIAL SHADDAI					
TOTAL	3,275,289				3,275,289

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Al 31 de diciembre de 2018, la Gubernatura presenta en su estado de Actividades Ingresos de Gestión por \$41,254,402.

Gastos y Otras Pérdidas

Al 31 de diciembre de 2018 los Gastos y Otras Pérdidas se integran de la siguiente manera:

El total del Gasto por Capitulo de Servicios Personales es de 31,814,504

El total del Gasto por Capitulo de Materiales y Suministros es de 1,482,667

El total del Gasto por Capitulo de Servicios Generales es de 4,402,668

El total de Gasto por Transferencias es de 429,405

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública de Patrimonio Contribuido no tuvo variación con relación al periodo anterior

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Al 31 de diciembre de 2018, la Gubernatura tiene Efectivos y Equivalentes por:

Descripción	2018	2017
Flujo de Efectivos	-1	259
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-1	259

Descripción	2018	2017
Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	3,125,138	34,035
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	2,175,898
Resultado del Ejercicio(Ahorro/Desahorro)	3,125,138	-2,141,863

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

La conciliación presupuestaria entre los Ingresos Presupuestarios y Contables se encuentra en la siguiente tabla:

Estado Analítico del Ingreso	Total	Estado de Actividades Ingresos y Otros Beneficios	Total	Diferencia
Participaciones y Aportaciones	51,302,410	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	41,254,402	10,048,008

La conciliación presupuestaria entre los Egresos Presupuestarios y Contables se encuentra en la siguiente tabla:

Clasificación por Objeto del Gasto	Total	Estado de Actividades Gastos y Otras Perdidas	Total	Diferencia
Servicios personales	41,967,424	Servicios Personales	31,814,504	4,267,525
Materiales y Suministros	987,190	Materiales y Suministros	1,482,667	-495,477
Servicios Generales	5,507,295	Servicios Generales	4,402,688	1,104,607
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	429,405	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	429,405	0

Gubernatura Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		51,302,410
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	

Gubernatura		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018		
(Cifras en pesos)		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		10,048,008
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	10,048,008	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		41,254,402

Gubernatura		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		48,891,314
2. Menos egresos presupuestarios no contables		10,762,050
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipos de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	

Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	10,762,050	
3. Más Gastos Contables No presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		38,129,264

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden presupuestales presentan los saldos del presupuesto de Ingreso

Presupuesto de Ingreso Aprobado	64,418,762
Presupuesto de Ingreso Modificado	67,225,797
Presupuesto de Ingreso Devengado	51,302,410

Las cuentas de orden presupuestales presentan los saldos del presupuesto de egreso

Presupuesto de Egreso Aprobado	64,418,762
Presupuesto de Egreso Modificado	66,497,067
Presupuesto de Egreso Devengado	48,891,314

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Las cuentas de orden presupuestales presentan los saldos del presupuesto de Ingreso

Presupuesto de Ingreso Aprobado	64,418,762
Presupuesto de Ingreso Modificado	67,225,797
Presupuesto de Ingreso Devengado	51,302,410

Las cuentas de orden presupuestales presentan los saldos del presupuesto de egreso

Presupuesto de Egreso Aprobado	64,418,762
Presupuesto de Egreso Modificado	66,497,067
Presupuesto de Egreso Devengado	48,891,314

c) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

Gubernatura debe proporcionar el mejor servicio en atención y apoyo a las necesidades de la ciudadanía y que mediante las disposiciones normativas se le atribuye coordinar la agenda y apoyar el desarrollo de las actividades públicas, programadas o imprevistas del C. Gobernador Constitucional del Estado de Tabasco, así como ser la Dependencia que mantiene la atención eficiente a las demandas ciudadanas de sus servidores públicos, pueda alcanzar la confianza y el reconocimiento de la sociedad como un gobierno ágil y de respuesta.

2. Panorama Económico y Financiero

Se muestra en Gubernatura, en la situación actual de nuestro ente-económico información financiera y contable debidamente analizada y conciliada de tal manera que permite la toma de decisiones en cualquier momento, y a la fecha no se han presentado cambios significativos en las condiciones económico-financieras que pudiera ocasionar modificaciones en la toma de desiones de la administración.

3. Autorización e Historia

La Ley Orgánica del Poder Ejecutivo de Tabasco, Ley Pública en el periódico oficial extraordinario 8 de fecha 22 de Marzo de 2002, menciona en el Artículo 4.- Gubernatura entre otras dependencias integran la administración pública centralizada. (Párrafo reformado en el sup. "B" al P.O. 7336 de fecha 26 de Diciembre de 2012).

En el capítulo segundo de Gubernatura, (Reformado en el P.O. 58 Ext.de fecha 6 de Mayo de 2010); ARTICULO 13.- Gubernatura del Estado, como dependencia auxiliar directa del titular del poder ejecutivo, se conformará con las unidades siguientes: La Representación del Poder Ejecutivo en el Distrito Federal, La Secretaría Técnica, La Coordinación General de la Comunicación Social y Relaciones Públicas y la Secretaría Particular y las que conformen a las actividades prioritarias, que determine el Gobernador.

ART. 17.- Es competencia de la Secretaría Particular: Reformado en el sup "C" al P.O. 6707 de fecha 16 de Diciembre de 2006.

4. Organización y Objeto Social

El principal objetivo es auxiliar eficazmente al titular del Poder Ejecutivo del estado en su relación cotidiana con las diversas entidades e Instituciones Públicas y privadas; Estatales, Federales, Municipales y Sociales.

I. Atender y Coordinar la agenda del Gobernador de conformidad con sus directrices; II. Coordinar y conducir las giras de trabajo del ejecutivo;(Reformado en el sup "C" al P.O. 6707 de fecha 16 de Diciembre de 2006) III. Llevar seguimiento de los acuerdos y órdenes del Gobernador; IV. Administrar, supervisar y sistematizar el registro, seguimiento, turno y archivo de los documentos oficiales y de los particulares dirigidos al Gobernador; (Reformado en el sup "C" al P.O. 6707 de fecha 16 de Diciembre de 2006) V. Coordinar a los responsables de atender la logística personal del Gobernador, así como coadyuvar en las medidas que apoyen a su eficaz organización y funcionamiento; VI. Preparar y coordinar el eficiente desarrollo de las reuniones del Gabinete, generales o específicas, que el Gobernador celebre con los titulares de las dependencias y Entidades de la Administración Pública; VII. Proponer al Gobernador, cuando éste lo solicite, las medidas requeridas para la mejor integración, organización y funcionamiento de los Gabinetes que se determinen y apoyarlo en la instrumentación de la normatividad aplicable; VIII. Promover el fortalecimiento de las relaciones interinstitucionales entre el Ejecutivo y las representaciones y delegaciones de la Administración Pública Federal y del orden municipal, y en su caso de las representaciones estatales existentes; IX. Atender y gestionar las peticiones y quejas que los ciudadanos hagan llegar al Ejecutivo; X. Atender a los diversos grupos de los sectores social y privado que soliciten audiencia al Gobernador y bajo sus directrices proceder a su educada canalización hacia las instancias competentes; XI. Archivar, resguardar y clasificar la correspondencia del Gobernador; y (Reformado en el sup "C" al P.O. 6707 de fecha 16 de Diciembre de 2006) XII. Coordinar el Centro de Transportes Aéreos del Gobierno del estado; y (Adicionado en el sup "C" al P.O. 6707 de fecha 16 de Diciembre de 2006) XIII. Las demás que en relación con su competencia le señale el Gobernador.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros que presentamos en el ejercicio 2018, es con las bases de preparación en el fundamento de los postulados de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Los Postulados básicos de contabilidad gubernamental son los fundamentos esenciales que sustentan el registro de las operaciones, es la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables. Los postulados aseguran la uniformidad de la práctica contable, permitiendo organizar y mantener una efectiva sistematización y control de los elementos financieros que se utilizan y la generación de informes que son útiles para la adecuada toma de decisiones.

El sistema contable reúne los principios, normas y procedimientos de registro y su objetivo principal es informar sobre las operaciones financieras, contables, presupuestales y patrimoniales de la Dependencia.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

En Gubernatura se han adoptado algunas políticas contables de uso común en entidades similares, los cuales se indican a continuación: Bases de preparación de estados financieros; los estados financieros que se acompañan están preparados sobre las bases del valor histórico original, y no incorporan en dichos estados financieros los efectos de la inflación de manera integral. Por esta razón los estados financieros de 2018 se presentan expresados en pesos históricos. En opinión de la administración de la entidad, dichos efectos no son importantes. Depreciaciones: Las inversiones en bienes muebles se registran a su valor de adquisición y a partir de este ejercicio fiscal 2018 se aplica el desgaste por depreciación de los bienes. Base de reconocimiento de ingresos: Los ingresos que recibimos del estado son reconocidos en la contabilidad en el momento de ser autorizados.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al 31 de Diciembre de 2018 Gubernatura no tiene información de Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo

*Gubernatura aplicó depreciación a sus activos en el ejercicio 2018 con un monto de 3,767,116 tomando en cuenta la tabla asignada y actualizada por la CONAC.

* Hubo disminución de bienes muebles en equipo de transporte, por vehículos que se entregaron a Secretaría de Administración y de un bien de Representación denunciado por robo.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Al 31 de Diciembre de 2018 Gubernatura no tiene información de Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10. Reporte de la Recaudación

Al 31 de Diciembre de 2018 Gubernatura no tiene información de Reporte de la Recaudación.

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

Al 31 de Diciembre de 2018 Gubernatura no tiene información de Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

12. Calificaciones Otorgadas

Al 31 de Diciembre de 2018 Gubernatura no tiene información de Calificaciones Otorgadas.

13. Proceso de Mejora

Al 31 de Diciembre de 2018 Gubernatura no tiene información de Proceso de Mejora.

14. Información por Segmentos

Al 31 de Diciembre de 2018 Gubernatura no tiene información de Información por Segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Al 31 de Diciembre de 2018 Gubernatura no tiene información de Eventos Posteriores al Cierre.

16. Partes Relacionadas

Al 31 de Diciembre de 2018 Gubernatura no tiene información de Partes Relacionadas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

El sistema contable no reúne los Principios, Normas y Procedimientos de registro contable y no cumple su objetivo principal el cual es informar sobre operaciones financieras contables, presupuestales y patrimoniales de la dependencia. Dicho sistema esta integrado por el catálogo de cuentas, el cual no fue elaborado conforme a los lineamientos establecidos por la CONAC.

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

LIC. CARLOS MARIO ORAMAS RODRÍGUEZ
SECRETARIO PARTICULAR

L.C.P. PEDRO ALPUCHE BALDIZON
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

CONTABLE