

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificables en términos monetarios, los cuales controla y dispone la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura, este se integra como sigue: Este rubro está integrado por el efectivo que utiliza la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura para cubrir los compromisos de forma inmediata registrados en la Cuenta de Bancos, por un total de **\$ 192,141** mismos que se integran de la forma siguiente:

INTEGRACIÓN	IMPORTE
EFFECTIVO	0
TOTAL EFFECTIVO	0
BANORTE	
CTA 0847	10,273
CTA 0856	95,476
CTA 3608	55,274
CTA 8442	31,116
TOTAL BANORTE	\$ 192,141
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 192,141

CONTABLE

EFFECTIVO:

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura al periodo que se informa no tiene efectivos disponibles.

BANORTE CTA 0847

En esta cuenta se depositan los recursos transferidos por la Secretaría de Finanzas para los gastos que se permitan garantizar y ejecutar acciones que por su naturaleza de temporalidad y objetividad revistan características de confidencialidad y seguridad.

BANORTE CTA 0856

En esta cuenta se depositan los recursos transferidos por la Secretaría de Finanzas para el control del Fondo Revolvente.

BANORTE CTA 3608

En esta cuenta se depositan los recursos transferidos por la Secretaría de Finanzas para el control y pago de nóminas y diversas prestaciones que integran los conceptos de servicios personales.

BANORTE CTA 8442

En esta cuenta se depositan los recursos transferidos por la Secretaría de Finanzas para el control del Fondo Revolvente.

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

El rubro de esta cuenta se integra por las órdenes de pago que la Secretaría de Finanzas tiene pendientes de depositar a la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura el cual tiene un 100% de factibilidad de cobro y suman **\$ 1,335,274** estos se detallan a continuación:

NOMBRE	SALDO	10 DÍAS DE ANTIGÜEDAD	30 DÍAS DE ANTIGÜEDAD
COMISIONES BANCARIAS	632	632	0
DEUDORES DIVERSOS	19,946	19,946	0
VIÁTICOS	3,178	3,178	0
DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,311,518	1,311,518	0
TOTAL	\$1,335,274	\$1,335,274	0

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Este rubro esta integrado por los materiales y suministros indispensables para las actividades de la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura, al periodo que se informa su saldo es de **\$ 887,297**

CONCEPTO	IMPORTE
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	887,297
TOTAL DE ALMACÉN	\$887,297



Inversiones Financieras

Al periodo que se presenta la información la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura no tiene Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro representa el valor de terrenos, el valor de las construcciones, así como los Bienes Muebles necesarios para realizar actividades operativas de la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura.

Bienes Inmuebles: Terrenos y Edificios no Habitacionales, este concepto al periodo que se informa representa un valor de **\$ 88,815,874** los cuáles se integran por:

BIENES INMUEBLES	IMPORTE
Terrenos	62,475,669
Edificios no Habitacionales	26,451,205
Construcción en Proceso	0
TOTAL DE BIENES INMUEBLES	\$ 88,926,874

Bienes Muebles: Representan la adquisición de muebles de Oficina, Mobiliario, Equipo Educacional y Recreativo, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio, Equipo de Transporte y Maquinaria, para el buen funcionamiento de la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura, al periodo que se informa tiene un importe de **\$ 35,051,046** integrado por:

BIENES MUEBLES	35,051,046
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	19,832,609
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	19,832,609
Muebles de Oficina y Estantería	0
Equipo de Cómputo y Tecnología	0
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	0

CONTABLE

GUBERNATURA

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0
Cámaras fotográficas y de video	0
Otro Mobiliario y Equipo Educativo	0
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0
Equipo Médico y de Laboratorio	0
Instrumental Médico y de Laboratorio	0
VEHÍCULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	15,218,437
Vehículos y Equipo Terrestre	15,218,437
Carrocerías y Remolques	0
Embarcaciones	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0
Maquinaria y Equipo Agropecuario	0
Maquinaria y Equipo Industrial	0
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0
Equipos de Generación Eléctrica	0
Herramientas y Maquinaria-Herramientas	0
Otros Equipos y Maquinarias	0
SUMA DE BIENES MUEBLES	35,051,046



CONTABLE

Estimaciones y Deterioros

La depreciación acumulada de Bienes, tiene una tasa de 30% anual, se aplicará tomando en cuenta las reglas y lineamientos para su determinación, considerando un valor de rescate de 10%, al periodo que se informa presenta un saldo de **\$4,641,502**

CONCEPTO	IMPORTE
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORT. ACUM. DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$4,641,502
Depreciación Acumulada de Inmuebles	0
Depreciación Acumulada de Muebles	\$4,641,502

Otros Activos

Al periodo que se informa la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura no cuenta con otros Activos.

Pasivo

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura, para el desarrollo de sus funciones. Los estados financieros reflejan principalmente pasivos a corto plazo, es decir aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, el saldo es por **\$ 1,527,411**

NOMBRE	TOTAL SALDO	10 DÍAS DE ANTIGÜEDAD	30 DÍAS DE ANTIGÜEDAD
REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 43,082	\$ 43,082	\$ 0
NÓMINAS	\$ 43,082	\$ 43,082	\$ 0
NÓMINAS DE SUELDO EJECUTIVO	43,082	43,082	0
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,301,443	\$1,301,443	\$ 0
TELEFONOS DE MÉXICO	612	612	0
IMPRESIONISMO DE MÉXICO SA DE CV	2,071	2,071	0
VICTOR MANUEL MORALES MORA	12,275	12,275	0
SUMINISTROS MOZAP SA DE CV	12,882	12,882	0

CONTABLE

GUBERNATURA

COORDINACIÓN GENERAL EJECUTIVA DE LA GUBERNATURA	2,354	2,354	0
TERESA DE JESÚS VÁZQUEZ	1,295	1,295	0
SISTEMAS CONTINO SA DE CV	75,001	75,001	0
RDF VIAJES	21,796	21,796	0
JORGE GUZMÁN COLORADO	60,841	60,841	0
JIVRA COMPUTERS & SYSTEMS SA DE CV	10,204	10,204	0
CAROLINA MENA SUAREZ	390,240	390,240	0
CORPORATIVO INDUSTRIAL Y DE SERVICIO PICASSO	97,841	97,841	0
SOLUCIONES COMERCIALES GOSA SA DE CV	60,231	60,231	0
OTILIO GARCÍA LEÓN	105,000	105,000	0
SERVICIOS BROXEL SAPI DE CV	448,800	448,800	0

CONTABLE

GUBERNATURA

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 286	\$ 286	0
RETENCIONES POR PAGAR	286	286	0
FALTAS	286	286	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 182,600	\$ 182,600	0
FONDO REVOLVENTE	1,314	1,314	0
COORDINACIÓN GENERAL EJECUTIVA DE LA GUBERNATUA	158,257	158,257	0
OTROS PASIVOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,832	6,832	0
SECRETARÍA DE FINANZAS	16,197	16,197	0
SUMA TOTAL	\$1,527,411	\$1,527,411	\$ 0

CONTABLE

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Al periodo que se informa la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura no tiene otros Ingresos de Gestión.

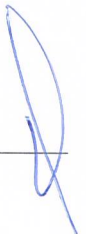
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Los Gastos de Funcionamiento son aquellas cuentas que registran los egresos de la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura con transferencias, subsidios y otras ayudas, aplicados en los conceptos de Gasto por Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales y Subsidios el importe que es de **\$ 453,307,252**

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	179,580,319
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,732,081
SERVICIOS GENERALES	17,165,427
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	246,187,921
DEPRECIACIÓN	4,641,502
TOTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$453,307,252

Otros Ingresos y Beneficios

Al periodo que se informa la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura no tiene Otros Ingresos y Beneficios.



Gastos y Otras Pérdidas

La depreciación acumulada de Bienes, tiene una tasa de 30% anual, se aplicarán tomando en cuenta las reglas y lineamientos para su determinación, considerando un valor de rescate de 10%, al periodo que se informa presenta un saldo de **\$ 4,641,502**

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

La Hacienda Pública indica la variación neta realizada a la Hacienda Estatal, modificada por el aumento o disminución del patrimonio, derivado del registro de los incrementos o decrementos realizados al patrimonio estatal a la fecha que se informa la modificación neta al patrimonio asciende a **\$ 3,754,201**

CONCEPTO	MONTO
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	- 453,307,252
RESULTADO DEL EJERCICIO	449,553,051
REVALÚO	0
RECTIFICACIÓN DE RESULTADOS	0
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 3,754,201

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

El estado de Flujos de Efectivo muestra el importe de la disponibilidad bancaria con un flujo de **\$ 67,889** este es originado por los recursos aplicados en la operación, así como, cambios ocurridos en la estructura financiera. Nos permite medir el flujo de efectivo de las actividades de gestión (Origen) que se suscitan de las transferencias realizadas por la Secretaría de Finanzas.

CONCEPTO	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo SI-SF
Efectivo y Equivalentes	124,252	192,141	67,889
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 124,252	\$ 192,141	\$ 67,889

Descripción	2019	2018
Efectivo y Equivalentes	192,141	-1
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	192,141	-1

Descripción	2019	2018
Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	448,665,750	38,129,264
Otros Gastos	4,641,502	0
Resultado del Ejercicio	453,307,252	38,129,264

CONTABLE

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

En los Gastos Presupuestales y Financieros existe variación por un importe de \$ 3,754,205 que corresponde a los conceptos de materiales y suministros por \$ 887,297 debido a que el gasto presupuestal considera todo el importe ejercido y el gasto financiero únicamente considera a las salidas de almacén, y un importe de \$ 4,641,502 que corresponde a otros gastos no presupuestales por la aplicación de la depreciación correspondiente al ejercicio 2019.

Gubernatura 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

Gubernatura 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	0
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0

CONTABLE

GUBERNATURA

2.2. Materiales y Suministro	0
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	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
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	0
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	0

CONTABLE

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura, utiliza cuentas de orden para registrar movimientos de cuentas presupuestales que no afectan el balance general, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de representar los momentos contables, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes generadas al periodo que se emite la presente nota.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura, realiza el registro de los momentos contables presupuestales en las cuentas de Orden Presupuestarias que representan el importe de las operaciones y que afectan el Presupuesto de Egresos, mismas que se detallan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
Presupuesto de Egreso Aprobado	107,294,344
Modificaciones al Presupuesto de Egreso	341,628,702
Presupuesto de Egreso Modificado	449,553,047
Presupuesto de Egresos Devengado	449,553,047

CONTABLE

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

La Coordinación General Ejecutiva de la 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, programas o imprevistos 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 que pueda alcanzar la confianza y el reconocimiento de la sociedad como un gobierno ágil y de respuesta.

2. Panorama Económico y Financiero

En la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura se muestra 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 decisiones de la administración.

3. Autorización e Historia

En la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo de Tabasco el 28 de diciembre de 2018, da origen a la Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura.

La Ley Orgánica del Poder Ejecutivo de Tabasco, Ley Publicada 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); Artículo 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 Comunicación Social y Relaciones Públicas y la Secretaría Particular y las que conformen a las actividades prioritarias, que determine el Gobernador.

4. Organización y Objeto Social

A la nueva Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura, le corresponde elaborar propuestas de mejora en materia administrativa y de operación de la Gubernatura, con el propósito de incrementar la eficiencia y la productividad, así como proponerlas al Gobernador para su autorización y aplicación, coordinar la elaboración de documentos técnicos de apoyo al Gobernador, para sus actividades públicas y privadas, supervisar la actividad operativa de la Gubernatura, evaluar la estructura organizacional y proponer al Gobernador las modificaciones necesarias a la misma, con la finalidad de mejorar administrativamente el desarrollo de las labores de la Gubernatura y acordar con el Ejecutivo los asuntos específicos y turnar a las diferentes instancias las indicaciones o resoluciones emitidas.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros que se presentan en el ejercicio 2019, es con la base 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 afectiva 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 las operaciones financieras, contables, presupuestales y patrimoniales de la Dependencia.

Postulados Básicos. de conformidad con el Artículo 22 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental "Los entes públicos deberán aplicar los postulados básicos de tal forma que la información sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones".

1. Sustancia Económica
2. Ente Público
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera]
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

6. Políticas de Contabilidad Significativas

La información de los Estados Financieros, Contables y Presupuestales, se elaboran de conformidad a lo señalado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, tomando como base las normas, lineamientos, postulados emitidos por la Comisión Nacional de Armonización Contable.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura no realiza operaciones con Moneda Extranjera y no tiene Protección por Riesgo Cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura, está en proceso de actualización de sus activos y la determinación de la vida útil de los mismo, así como la designación de los porcentajes de depreciación.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10. Reporte de la Recaudación

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura no tiene recaudación.

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

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura en su Estado Analítico de la Deuda al periodo que se informa no tiene información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

12. Calificaciones Otorgadas

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura no tiene Calificaciones Otorgadas.

13. Proceso de Mejora

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura no tiene Procesos de Mejora.

14. Información por Segmentos

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura al periodo que se informa no tiene Información por Segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura no tiene Eventos Posteriores al Cierre.



16. Partes Relacionadas

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura no tiene Partes Relacionadas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Coordinación General Ejecutiva de la Gubernatura.

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

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

LIC. CARLOS ENRIQUE INIGUEZ ROSIQUE
COORDINADOR GENERAL EJECUTIVO DE LA GUBERNATURA

LIC. HEIDI HERNÁNDEZ FALCÓN
DIRECTORA GENERAL DE ADMÓN. Y FINANZAS

CONTABLE