Instituto de Apoyo al Desarrollo Tecnológico

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de enero de 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes:

Fondo fijo de caja.

Caja chica Administración INADET-CENALTEC Chihuahua	$	5,000
Caja chica CENALTEC Juárez		5,000
Caja chica CENALTEC Cuauhtémoc		5,000
Caja chica CENALTEC Parral		5,000
Total	$	**20,000**

Bancos.

BBVA Bancomer 657 operación CENALTEC Chih. y Cuauhtémoc	$	184,013
BBVA Bancomer 770 Administración		285,883
BBVA Bancomer 851 Ingresos Propios CENALTEC Juárez		5´106,961
BBVA Bancomer 886 operación CENALTEC Juárez		265,769
BBVA Bancomer 245 Ingresos Propios CENALTEC Chihuahua		1´031,404
BBVA Bancomer 906 programa EPEX-COVAP		39,800
BBVA Bancomer 205 programas de infraestructura		2´363,850
BBVA Bancomer 5479 Ingresos Propios CENALTEC Cuauhtémoc		447,103
Banco Santander 2891 programa EPEX		174,434
BBVA Bancomer 7022 Ingresos Propios Parral		160,216
BBVA Bancomer 6882 Ministración Estatal		3´584,756
BBVA Bancomer 5592 Ministración Estatal		52,871
BBVA Bancomer 6947 Ministración Federal		1´047,640
BBVA Bancomer 5533 Ministración Federal		75,316
Total	$	**14´820,016**

Inversiones Financieras a Largo Plazo/

Fondos de Inversión.

Contrato 2022517922 BBVA Bancomer	$	14´650,064
Contrato 2030823775 BBVA Bancomer		2´793,060
Contrato 2036486150 BBVA Bancomer		5´098,739
Total	$	**22´541,863**

***Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes*:**

Clientes.

Representa el costo de capacitación por cobrar de los cursos.

Deudores Diversos.

La cuenta principal se compone de las ministraciones pendientes de entregar del Convenio de Coordinación 60-40% por parte de la Subsecretaría de Educación Media Superior y de la Secretaría de Hacienda Estatal:

Subsecretaría de Educación Media Superior (ejercicio 2017)	$	2´751,596
Gobierno del Estado de Chihuahua (ejercicios 2016, 2017 y 2018)		11'319,959
Total	$	14´071,555

Existe una transferencia en depósito de recursos para la Sría. de Innovación y Desarrollo Económico (antes Secretaría de Economía Estatal) por $ 5´000,000 en FIDEAPECH, la cual se le ha requerido su reintegro.

Activo No Circulante/Fijo.

Se integra de mobiliario de oficina, equipo escolar, vehículos, equipo de cómputo, maquinaria, herramental, terrenos y edificios propiedad del Instituto, expresados en términos de valor histórico original, actualizados conforme a la normatividad del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Impuestos y retenciones por pagar

Impuestos por pagar	$	232,342
Fondo de ahorro		287,429
Retenciones ICHISAL		305,663
Aportación al fondo de retiro		149,653
Total	$	975,087

Pasivos diferidos a corto plazo

Programa EPEX-COVAP	$	99,824

Provisiones a corto plazo

Provisiones de seguridad social ejercicios 2011, 2012, 2013, 2014, 2016, política salarial 2018	$	28´379,227

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:

Aportaciones Federales.

Correspondiente al convenio de coordinación.

INADET	
CENALTEC Juárez	
CENALTEC Chihuahua	
CENALTEC Cuauhtémoc	
CENALTEC Parral	
Total	$

Aportaciones Estatales.

Correspondiente al convenio de coordinación.

INADET	$
CENALTEC Juárez	
CENALTEC Chihuahua	
CENALTEC Cuauhtémoc	
CENALTEC Parral	
Total	$

Ingresos por venta de bienes y servicios (Ingresos Propios.)

Importe derivado de las colegiaturas, principalmente de empresas que especializan a su personal en los Centros, además de público en general.

CENALTEC Juárez	$	1´052,137
CENALTEC Chihuahua		25,920
CENALTEC Cuauhtémoc		36,720
CENALTEC Parral		0
Total:	$	1´114,777

Ingresos Financieros.

Importe derivado de los instrumentos de inversión e intereses bancarios.

Intereses bancarios	$	61
Instrumentos de inversión		149,990
Total	$	150,051

EGRESOS

Gastos de Funcionamiento:

Servicios Personales.

Son las asignaciones destinadas al pago de remuneraciones al personal que presta sus servicios, así como los pagos por concepto de seguridad social.

INADET	$	546,934
CENALTEC Juárez		1´733,358
CENALTEC Chihuahua		1´403,644
CENALTEC Cuauhtémoc		177,524
CENALTEC Parral		182,489
Total	$	4´043,949

Materiales y Suministros.

Agrupa a las adquisiciones para cubrir el costo del entrenamiento que incluye materia prima, herramientas, refacciones, combustibles e insumos adicionales. Así como de los materiales de oficina e insumos que requieren la Coordinación General y el departamento de Vinculación Tecnológica.

INADET	$	6,807
CENALTEC Juárez		144,349
CENALTEC Chihuahua		103,866
CENALTEC Cuauhtémoc		23,152
CENALTEC Parral		27,638
Total	$	305,812

Servicios Generales.

Se conforma del costo de los servicios de energía eléctrica, agua, teléfono, arrendamiento, limpieza, vigilancia, seguros, capacitación, comisiones bancarias, asesoría y honorarios profesionales. Se incluye el gasto de viáticos, pasajes y reuniones de trabajo.

INADET	$	18,652
CENALTEC Juárez		41,744
CENALTEC Chihuahua		47,388
CENALTEC Cuauhtémoc		71,169
CENALTEC Parral		32,607
Total	$	211,560

b) NOTAS DE MEMORIA

Cuentas presupuestarias.

Mediante la publicación en el Periódico Oficial del Estado de Chihuahua se informa del presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2019.

Ingreso Estimado	$	65´355,509
Ingreso Modificado		

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

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

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama económico y financiero

El INADET durante el ejercicio fiscal 2018 opera con cuatro unidades de capacitación llamadas CENALTEC, planteles Ciudad Juárez y Chihuahua, acciones móviles en Ciudad Cuauhtémoc e Hidalgo del Parral.

3. Autorización e historia

a) Fecha de creación del ente, 31 de julio de 1999, el Instituto de Apoyo al Desarrollo Tecnológico es una institución sectorizada a la Secretaría de Innovación y Desarrollo Económico de Gobierno del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propio; es una entidad descentralizada catalogada dentro de los Institutos de Capacitación para el Trabajo (ICATs) a nivel nacional, que se rige por los lineamientos de la Subsecretaría de Educación Media Superior (S.E.M.S.) a través de la

Dirección General de Centros de Formación para el Trabajo (D.G.C.F.T.).

b) Principales cambios en su estructura, incorporación de las acciones móviles en Ciudad Cuauhtémoc e Hidalgo del Parral.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social,
Misión.- El INADET apoya el desarrollo de altas capacidades laborales y tecnológicas que impulsen el desarrollo competitivo y vanguardista del sector industrial, a través de servicios educativos flexibles y pertinentes a las necesidades del sector.

Visión.- INADET es un pilar fundamental de la innovación y desarrollo económico del estado de Chihuahua a través de programas de capacitación para el trabajo, consultoría y servicios tecnológicos.

b) Principal actividad.- Capacitación para y en el Trabajo
c) Ejercicio fiscal.- del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
d) Régimen jurídico.- Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Chihuahua con patrimonio y personalidad jurídica propia
e) Consideraciones fiscales.- Persona Moral del Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta "Personas Morales No Contribuyentes"
f) Estructura Organizacional Básica:
   - Dirección General
   - Dirección Administrativa
   - Dirección Académica
   - Dirección de Vinculación
   - Dirección de Planeación
   - Dirección CENALTEC Juárez
   - Dirección CENALTEC Chihuahua
   - Encargado Acción Móvil Cuauhtémoc
   - Encargado Acción Móvil Hidalgo del Parral