

Instituto de Apoyo al Desarrollo Tecnológico

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de junio de 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes:

Fondo fijo de caja.

Caja chica 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	\$	150,651
BBVA Bancomer 770 Administración		73,384
BBVA Bancomer 851 Ingresos Propios CENALTEC Juárez		533,458
BBVA Bancomer 886 operación CENALTEC Juárez		372,546
BBVA Bancomer 245 Ingresos Propios CENALTEC Chihuahua		199,874
BBVA Bancomer 906 programa EPEX-COVAP		39,801
BBVA Bancomer 205 programas de infraestructura		2'363,850
BBVA Bancomer 5479 Ingresos Propios CENALTEC Cuauhtémoc		173,766
Banco Santander 2891 programas EPEX		172,403
BBVA Bancomer 7022 Ingresos Propios Parral		104,656
BBVA Bancomer 9734 Ministración Estatal		1'364,669
BBVA Bancomer 6882 Ministración Estatal		69
BBVA Bancomer 5592 Ministración Estatal		52,873
BBVA Bancomer 9564 Ministración Federal		10'519,238
BBVA Bancomer 6947 Ministración Federal		1'047,739
BBVA Bancomer 5533 Ministración Federal		75,320
Total	\$	17'244,297

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Fondos de Inversión.

Contrato 2022517922 BBVA Bancomer	\$	18'881,057
Contrato 2030823775 BBVA Bancomer		2'886,110
Contrato 2036486150 BBVA Bancomer		7'366,211
Total	\$	29'133,378

**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)		9'948,716
	Total	\$ 12'700,312

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	\$	134,727
Fondo de ahorro		827,766
Retenciones ICHISAL		132,301
Aportación al fondo de retiro		110,957
	Total	\$ 1'205,751

Pasivos diferidos a corto plazo

Programa EPEX-COVAP	\$	22,250
---------------------	----	--------

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	\$ 1'597,912
CENALTEC Juárez	2'909,473
CENALTEC Chihuahua	2'918,263
CENALTEC Cuauhtémoc	434,503
CENALTEC Parral	9'018,560
Total	\$ 18'878,711

Aportaciones Estatales.

Correspondiente al convenio de coordinación.

INADET	\$ 1'413,741
CENALTEC Juárez	3'273,769
CENALTEC Chihuahua	3'391,073
CENALTEC Cuauhtémoc	783,069
CENALTEC Parral	6'541,929
Total	\$ 15'403,581

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	\$ 5'301,374
CENALTEC Chihuahua	3'319,301
CENALTEC Cuauhtémoc	433,920
CENALTEC Parral	292,203
Total:	\$ 9'346,798

Ingresos Financieros.

Importe derivado de los instrumentos de inversión e intereses bancarios.

Intereses bancarios	\$ 503
Instrumentos de inversión	976,693
Total	\$ 977,196

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	\$	2'766,569
CENALTEC Juárez		12'352,753
CENALTEC Chihuahua		8'509,826
CENALTEC Cuauhtémoc		1'004,212
CENALTEC Parral		1'008,396
Total	\$	25'641,756

Materiales y Suministros.

Agrupar 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	\$	27,297
CENALTEC Juárez		2'658,691
CENALTEC Chihuahua		1'089,123
CENALTEC Cuauhtémoc		184,091
CENALTEC Parral		282,909
Total	\$	4'242,111

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	\$	265,227
CENALTEC Juárez		1'792,666
CENALTEC Chihuahua		1'913,623
CENALTEC Cuauhtémoc		430,293
CENALTEC Parral		400,085
Total	\$	4'801,894

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 Anexo de Ejecución		\$	65'355,509
Ingreso Estimado Propios	Ingresos		12'000,000
Ingreso Estimado Total			\$ 77'355,509
Ingreso Modificado (aplica ampliación/reducción)			\$ 78'626,713

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