

# INSTITUTO DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

TERCER INFORME DE
AUDITORÍA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN:

**DICIEMBRE DE 2017** 



FORMULÓ:



C.P.C. ARTURO DE JESÚS SÁENZ SALINAS



Cd. Reynosa Tamaulipas a 21 de Diciembre del 2017.

Lic. Mario Soria Landero Contralor Gubernamental Presente

De conformidad con el Contrato de Prestación de Servicios Profesionales que tenemos celebrado con la Secretaría de Administración, para realizar la Auditoría de la Información Financiera y Presupuestal de la Cuenta Pública del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas 2017, en el cual se nos solicita presentar a más tardar en Diciembre del presente año el Tercer Informe Parcial de Observaciones, se adjunta la siguiente Información:

- Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre de 2017.
- Estado de Actividades del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017.
- Notas a los Estados Financieros con sus respectivas observaciones y sugerencias.

Esperando que la información mencionada que se adjunta sea utilizada para los propósitos que requieran y sin otro particular por el momento, aprovecho la oportunidad para enviarle un cordial saludo.

**Atentamente** 

C.P.C. Arturo de Jesús Sáenz Salinas

Contador Público Certificado

Lacya Morales

2 2 DIC 2017

10:59

174

10:59



OFICIO: AJSS-IPS-05-2017

Cd. Reynosa Tamaulipas a 21 de Diciembre del 2017.

UU

Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas Presente

At'n: Lic. Luis Leonel Salinas Martínez

De conformidad con el Contrato de Prestación de Servicios Profesionales que tenemos celebrado con la Secretaría de Administración, para la entrega del Tercer informe de Auditoría Externa derivado del examen de estados financieros que se le está practicando al Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas por el periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017, por este conducto se adjunta la siguiente Información:

- Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre de 2017.
- Estado de Actividades del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017.
- Notas a los Estados Financieros con sus respectivas observaciones y sugerencias.

Esperando que la información mencionada que se adjunta sea utilizada para los propósitos que requieran y sin otro particular por el momento, aprovecho la oportunidad para enviarle un cordial saludo.

**Atentamente** 

C.P.C. Arturo de Jesús Sáenz Salinas

Contador Público Certificado

Victoria No. 325, Col. Rodríguez 88630 Reynosa, Tamaulipas & Tel: (899) 924 3970 Conmutador info@ajsaenz.com & ajsaenz@ajsaenz.com



# INSTITUTO DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

# ÍNDICE

NOTA: A	Estado	de	Situación	Financiera.
---------	--------	----	-----------	-------------

NOTA: B Estado de Actividades.

NOTA: C Objeto.

NOTA: D Constitución.

NOTA: E Sistema Contable.

NOTA: F Efectivo.

NOTA: G Bancos /Tesorería.

NOTA: H Inversiones Financieras Temporales (Hasta 3 Meses).

NOTA: I Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración.

NOTA: J Cuentas por Cobrar A Corto Plazo.

NOTA: K Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.

NOTA: L Préstamos Otorgados a Corto Plazo.

NOTA: M Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes o Servicios.

NOTA: N Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo.

NOTA: Ñ Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago.

NOTA: O Títulos y Valores a Largo Plazo.



NOTA: P	Préstamos	Otorgados	a Largo Plazo.
---------	-----------	-----------	----------------

NOTA: Q Otros Derechos a Recibir Efectivo.

NOTA: R Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.

NOTA: S Bienes Muebles.

NOTA: T Activos Intangibles.

NOTA: U Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes.

NOTA: V Servicios Personales por Pagar.

NOTA: W Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

NOTA: X Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.

NOTA: Y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

NOTA: Z Ingresos por Clasificar.

NOTA: AA Otros Pasivos Circulantes.

NOTA: AB Intereses Cobrados por Adelantado.

NOTA: AC Fondos en Administración a Largo Plazo.

NOTA: AD Provisiones para Contingencias a Largo Plazo.

NOTA: AE Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido.

NOTA: AF Hacienda Pública / Patrimonio Generado.

NOTA: AG Cuentas de Resultados del Estado de Actividades.

NOTA: AH Entorno Fiscal.



#### Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas Nota : A Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre de 2017.



	1	ACTIVO		
	•			Importe
NOTA	1100-000-000	Activo Circulante	al 30 de S	eptiembre de 2017
	1110-000-000	Efectivo y Equivalentes	\$	1,160,905,959.61
F	1111-000-000	Efectivo	\$	20,000.00
G	1112-000-000	Bancos / Tesorería		56,493,849.49
н	1114-000-000	Inversiones Financieras Temporales ( Hasta 3 Meses )		440,459,685.13
1	1116-000-000	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Admón.		663,932,424.99
	1120-000-000	Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	\$	1,594,513,683.85
J	1122-000-000	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$	1,341,137,630.88
K	1123-000-000	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		187,580,372.19
L	1126-000-000	Préstamos Otorgados Corto Plazo		65,795,680.78
	1130-000-000	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$	43,051.20
M	1131-000-000	Anticipo a Proveedores Adq. de Bienes o Serv.	\$	15,232.00
N	1139-000-000	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		27,819.20
	1190-000-000	Otros Activos Circulantes	\$	389,881.17
Ñ	1193-000-000	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	\$	389,881.17
		Total de Activos Circulantes	\$	2,755,852,575.83
	1200-000-000	ACTIVO NO CIRCULANTE		
	1210-000-000	Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$	384,243,994.56
0	1212-000-000	Títulos y Valores a Largo Plazo	\$	384,243,994.56
	1220-000-000	Derechos a Recibir Efectivo	\$	6,107,831,464.68
P	1224-000-000	Préstamos Otorgados Largo Plazo	\$	753,300,885.34
Q	1229-000-000	Otros Derechos a Recibir Efectivo		5,354,530,579.34
	1230-000-000	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$	112,716,480.08
R	1231-000-000	Terrenos	\$	89,947,941.93
R	1233-000-000	Edificios no Habitacionales		22,768,538.15
	1240-000-000	Bienes Muebles	\$	17,492,844.09
S	1241-000-000	Mobiliario y Equipo de Administración	\$	6,848,188.91
S	1242-000-000	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		5,422,965.64
S	1243-000-000	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		86,410.80
S	1244-000-000	Equipo de Transporte		2,661,587.10
s	1246-000-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		2,473,691.64
	1250-000-000	Activos Intangibles	\$	820,864.95
Т	1251-000-000	Software	\$	820,864.95
	1260-000-000	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$	5,351,892.55
U	1263-000-000	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$	5,351,892.55
		TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$	6,617,753,755.81

TOTAL ACTIVOS \$

9,373,606,331.64



#### Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas Nota : A Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre de 2017.



	2	PASIVO			
				-1 20 do	IMPORTE
NOTA	2100-000-000	Pasivo Circulante		ai 30 de	Septiembre de 2017
V	<b>2110-000-000</b> 2111-000-000	Cuentas por Pagar a Corto Plazo Servicios Personales por Pagar		\$	2,375,939.29
W X	2112-000-000 2117-000-000	Proveedores por Pagar a Corto Plazo Retenciones y Contribuciones por Pagar			89,683.64 4,022,164.25
Ŷ	2119-000-000	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			388,955,513.21
		Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	\$	395,443,300.39
	2190-000-000	Otros Pasivos a Corto Plazo			
Z	2191-000-000	Ingresos por Clasificar		\$	35,054,118.47
AA	2199-000-000	Otros Pasivos Circulantes	-		14,817,783.49
		Total de Otros Pasivos a Corto Plazo		\$	49,871,901.96
		Total del Pasivo Ci	rculante	\$	445,315,202.35
	2200-000-000	Pasivo No Circulante			
	2240-000-000	Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
AB	2242-000-000	Intereses Cobrados por Adelantado	_	\$	52,933,885.33
		Total de Pasivos Diferidos a Largo Plazo		\$	52,933,885.33
	2250-000-000	Fondos y Bienes de Terceros		20	
AC	2252-000-000	Fondos en Administración a Largo Plazo		\$	6,562,082,955.46
		Total de Pasivos Diferidos a Largo Plazo		\$	6,562,082,955.46
552	2260-000-000	Provisiones a Largo Plazo		•	54 007 40
AD	2261-000-000	Provisión para Contingencias a Largo Plazo Total de Provisiones a Largo Plazo	-	\$	51,967.49 <b>51,967.49</b>
				Ψ.	01,001.10
		Total de Pasivo No Ci	irculante	\$	6,615,068,808.28
		Total de	l Pasivo	\$	7,060,384,010.63
	3000-000-000	Hacienda Publica/Patrimonio			
		1			
	3100-000-000	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		\$	3,154,027,877.29
AE	3111-000-000	Aportaciones Fondo de Pensiones Trabajador		\$	2,463,182,186.98
AE	3112-000-000	Aportaciones al Fondo de Prestamos 4%			5,081,979.46
AE	3113-000-000	Fondo Seguro de Retiro			659,703,608.17
AE	3115-000-000	Patrimonio			25,657,957.47
AE	3120-000-000	Donaciones de Capital			402,145.21
	3200-000-000	Hacienda Pública/Patrimonio Generado		-\$	840,805,556.28
AF	3220-000-000	Resultado de Ejercicios Anteriores		-\$	921,340,387.00
AF	3230-000-000	Revalúos			88,892,301.09
AF	3240-000-000	Reserva de Cuentas Incobrables			67,929,335.06 22,875,467.16
AF AG	3240-000-000	Reserva del Fondo de Operación Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-:	99,162,272.59
		Total Hacienda Publica/ Pa	trimonio	\$	2,313,222,321.01
		Total de Pasivo y Hacienda Publica/Pa	trimonio	\$	9,373,606,331.64

Las 35 Notas A Los Estados Financieros Forman Parte Integrante De Este Estado.

Cd. Reynosa, Tamaulipas a 21 de Diciembre de 2017.



# Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas IPSET Nota: B Estado de Actividades del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017. MARTINTO DE PREVIDENCE TAMADIANA OCUMBENCA DE TA



NOTA				al 30 de	Importe Septiembre de 2017
AG	400-0000-000	Ingresos y Otros Beneficios			
e	412-9000-000	Ingresos de Gestión Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social Aportación al Fondo de Pensiones Gobierno del Edo. Aportaciones Preescritas a Favor del Instituto			<b>598,441,278.00</b> 567,271,386.24 31,169,891.76
ā	417-300-0000	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Intereses Ganados en Préstamos Ingresos Unidad Deportiva Ingresos Cendis		<b>\$</b> \$	98,337,046.20 97,640,847.18 43,108.06 653,090.96
9	431-000-0000	Otros Ingresos y Beneficios Ingresos Financieros Intereses Ganados en Inversiones Financieras Intereses Ganados en Cuenta de Cheques Ingresos por Administración de Fondos		<b>\$</b>	<b>40,755,096.01</b> 24,118,227.03 41,361.75 16,595,507.23
	417-300-0000	Otros Ingresos y Beneficios Varios Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$ \$	<b>54,450.44</b> 54,450.44
		Tot	al De Ingresos	\$	737,587,870.65
AG	500-000-0000 5100-000-000	Gastos y Otras Pérdidas Gastos de Funcionamiento			
	5110-000-0000 5111-000-0000 5112-000-0000 5113-000-0000 5114-000-0000 5115-000-0000 5117-000-0000	Servicios Personales Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio Remuneraciones Adicionales y Especiales Seguridad Social Otras Prestaciones Sociales y Económicas Pago Estímulos a Servidores Públicos		\$	36,996,434.62 6,846,632.65 277,854.93 18,023,597.74 2,162,296.84 8,704,258.21 981,794.25
	5120-000-0000 5121-000-0000 5122-000-0000 5124-000-0000 5125-000-0000 5126-000-0000 5127-000-0000 5129-000-0000	Materiales Y Suministros  Materiales de Administración Alimentos y Utensilios Materiales y Art. de Construcción y Reparación Productos Químicos Combustibles Vestuario Herramientas		\$ \$	1,775,257.44 1,008,474.01 63,941.47 43,171.61 151,036.82 314,428.72 128,119.61 66,085.20
	5130-000-0000 5131-000-0000 5132-000-0000 5133-000-0000 5134-000-0000 5135-000-0000 5137-000-0000 5138-000-0000 5139-000-0000	Servicios Generales Servicios Básicos Servicios Arrendamiento Servicios Profesionales Servicios Financieros Servicios de Instalación Mtto. y Reparación Menor Inmuebles Servicios de Traslado y Viáticos Servicios Oficiales Otros Servicios Generales	ş %	<b>\$</b>	7,138,383.76 771,778.53 987,787.80 585,008.42 2,597,298.46 787,740.97 218,251.38 133,328.33 1,057,189.87
	5200-000-000	Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas Ayudas Sociales		\$	216,406.10
	<u>5240-000-000</u> 5-2-4-100-0000	Apoyos Diversos			216,406.10
	5250-000-000 5252-001-000 5252-00-1801 5252-00-1802 5252-00-1803	Pensiones y Jubilaciones Pago de Pensiones y Jubilaciones Pago de Indemnizaciones Becas para hijos de Jubilados Otras Prestaciones y Apoyos		\$	789,575,152.88 783,784,452.91 5,170,758.02 526,800.00 93,141.95
	5500-000-000	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias			
	5510-000-000	Otros Gastos Estimaciones, Depreciaciones Deterioros y Absolecencia Otros Gastos		\$	1,048,508.44 1,041,340.91 7,167.53
		Total de Gastos y	Otras Pérdidas	\$	836,750,143.24
		Ahorro/Desahorro Ne	to Del Ejercicio	_\$	99,162,272.59

Las 35 Notas A Los Estados Financieros Forman Parte Integrante De Este Estado.



# LIC. MARIO SORIA LANDERO CONTRALOR GUBERNAMENTAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

**Presente:** 

### INFORME DE AUDITORÍA

Informe de Auditoría de los trabajos efectuados, como resultado de la revisión a la Información Financiera del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas y de la preparación de los estados financieros con base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, de conformidad con las normas y postulados emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) por el ejercicio 2017, según contrato de prestación de servicios profesionales por Dictaminación de Estados Financieros 2017 número CG/DA/0013/2017 de fecha 7 de Septiembre de 2017, derivado de la adjudicación directa 15ª Sesión Extraordinaria celebrada el 7 de Septiembre de 2017 de acuerdo al oficio CCYOP/850/2017 de la solicitud de pedido número 5000026861 y el pedido número 5570031162 y que de acuerdo a su cláusula tercera nos obligamos a presentar un informe parcial de auditoría a más tardar el 31 de Diciembre de 2017 con cifras de Enero a Septiembre 2017.

### NOTA C).- OBJETO

El Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, tiene por objeto normar la previsión y el otorgamiento de los servicios de seguridad presentes y futuros a los servidores públicos y trabajadores de los Poderes del Estado, incluidos en el Poder Ejecutivo los correspondientes a la administración centralizada y paraestatal.



### NOTA D).- CONSTITUCIÓN

A iniciativa del C. Lic. Horacio Terán Zozaya, Gobernador Constitucional del Estado, el H. Congreso Local expidió en 1947, el decreto no. 173 en el que se establece la Ley que crea la Caja de Ahorro y Préstamos de los Funcionarios y Empleados del Gobierno del Estado de Tamaulipas, teniendo como finalidad otorgar préstamos de dinero entre sus miembros y, en caso de tener capital disponible, lo invertía preferentemente en préstamos prendarios al público; además de los préstamos mutuos entre la Caja de Ahorro y el Gobierno del Estado.

En 1960, surge la necesidad de asegurar socialmente a los Trabajadores del Gobierno de Estado. Evoluciona su concepto y se convierte en la Oficina de Pensiones, y en 1974 se convierte en el Departamento de Previsión Social y Pensiones para los Trabajadores del Estado, como una Oficina de la Dirección de Recursos Humanos del Gobierno del Estado.

En 1984, se constituye como la Unidad de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas (UPYSSET), mediante decreto del Poder Ejecutivo Estatal. En ese tiempo fungía como Gobernador Constitucional del Estado, el Dr. Emilio Martínez Manautou.

El 25 de noviembre del 2014 es aprobada la Ley del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas, mediante decreto No. LXII-341 publicado en el Periódico Oficial del Estado anexo al No. 142 el Miércoles 26 de Noviembre, entrando en vigor el primero de Enero del 2015, la cual contiene un régimen de pensiones y seguros, prestaciones y servicios en beneficio de los trabajadores del Estado, definido con variables paramétricas estableciendo aportaciones, edades, sueldo regulador y otras con base en principios aplicados de forma integral y congruente sobre la base de viabilidad financiera en concordancia con los requerimientos del fondo de pensiones para lograr mantener el otorgamiento de prestaciones presentes y futuras.



#### NOTA E).- SISTEMA CONTABLE

Las operaciones que está realizando durante el ejercicio de 2017 el Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas están siendo registradas de acuerdo con las reglas y criterios contables aplicables a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

#### NOTA F).- 1111-000-000.- EFECTIVO

El saldo que refleja la cuenta de Efectivo en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 es por la cantidad de \$ 20,000.00 la cual se conforma de la siguiente forma:

No. Cuenta Contable			Importe al 30-Sep-17		
	1-1-1-100-0000 EFECTIVO				
1-1-1-100-1001	Lic. Raúl Alejandro Pérez López	\$	10,000.00		
1-1-1-100-1002	Ing. Alfredo Dávila Crespo		10,000.00		
	Total Efectivo	\$	20 000 00		

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Efectivo se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó que la existencia del efectivo en caja chica se encuentra con las personas encargadas a su nombre.
- Se verificaron los saldos de cada una de las cuentas de caja chica al 30 de Septiembre del 2017.



Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: análisis de movimientos, cálculo de operaciones aritméticas, análisis comparativo de variaciones y cruce de cuentas de activo y pasivo relativas.

### NOTA G).- 1112-000-0000.- BANCOS/TESORERÍA

El saldo que refleja la cuenta de Bancos/Tesorería en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 es por la cantidad de \$ 56,493,849.49 la cual se conforma como sigue:

			Total
Nombre	Cuenta	Importe	al 30-Sep-17
1-1-1-200-000	00 BANCOS/TE	SORERÍA	
	74000070011	\$ 237,496.63	
	15804644077	216,129.61	
Banorte	34014914	25,918.61	
Banorte	189938020	18,082,736.53	
Banorte	3274387790	10,000.14	
Banorte	21321826	10,905.23	
Banorte	189025556	449,893.28	
Banorte	21323934	250,086.15	
Banorte	107841236	1,987,393.30	
Banamex	2162821558	10,362,251.60	
Banamex	2167742648	76,601.46	
Banamex	46400027617	2.00	
Banamex	70016350263	15,868,712.23	
Santander	51319057536		
Santander	65501380614		
Santander	65501380676		
Santander	65501460605		
Santander	65501460514		
Santander	65501460559		
Santander	65503058826		
Santander	65504023998		
Santander Serfin	4891742		
Bancomer	449575146		
Bancomer	108922284		
HSBC	4000458596		
Interacciones	300196541		
	A-1-1-200-000 Banregio Scotiabank Inverlat Banorte Banorte Banorte Banorte Banorte Banorte Banorte Banamex Banamex Banamex Banamex Santander	1-1-1-200-0000 BANCOS/TE           Banregio         74000070011           Scotiabank Inverlat         15804644077           Banorte         34014914           Banorte         189938020           Banorte         3274387790           Banorte         21321826           Banorte         189025556           Banorte         21323934           Banorte         107841236           Banamex         2162821558           Banamex         2167742648           Banamex         2167742648           Banamex         70016350263           Santander         51319057536           Santander         65501380614           Santander         65501380676           Santander         65501460605           Santander         65501460559           Santander         65504023998           Santander Serfin         4891742           Bancomer         449575146           Bancomer         108922284           HSBC         4000458596	1-1-1-200-0000 BANCOS/TESORERÍA           Banregio         74000070011         \$ 237,496.63           Scotiabank Inverlat         15804644077         216,129.61           Banorte         34014914         25,918.61           Banorte         189938020         18,082,736.53           Banorte         3274387790         10,000.14           Banorte         21321826         10,905.23           Banorte         189025556         449,893.28           Banorte         21323934         250,086.15           Banorte         107841236         1,987,393.30           Banamex         2162821558         10,362,251.60           Banamex         2167742648         76,601.46           Banamex         2167742648         76,601.46           Banamex         46400027617         2.00           Banamex         70016350263         15,868,712.23           Santander         51319057536         650,323.99           Santander         65501380614         194,906.50           Santander         65501460605         890,316.90           Santander         65501460514         685,393.17           Santander         65504023998         625,408.00           Santander

Total Bancos/Tesorería

\$ 56,493,849.49



A continuación se mencionan las conciliaciones bancarias en forma general de las cuentas de cheques:

			(+)	(-)	(+)	(-)	
BANCO	NÚMERO	SALDO	CARGOS	DEPÓSITOS	DEPÓSITOS	CHEQUES	SALDO
	DE	EN BANCOS	BANCARIOS	BANCARIOS	NO	EXPEDIDOS	EN
	CUENTA	AL 30-Sep-17	NO	NO	CONSIDER.	NO	LIBROS
			CONSIDER.	CONSIDER.	POR EL	COBRADOS	AL 30-Sep-17
			POR	POR	BANCO	EN EL	
			IPSSET	IPSSET		BANCO	
		5	•				
Banregio	74000070011	\$ 237,496.63	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 237,496.63
Scotiabank Inverlat	15804644077	216,129.61	-	÷		-	216,129.6
Banorte	34014914	43,621.50	*	-	1-1	17,702.89	25,918.6
Banorte	189938020	18,286,125.68	0.40	<b>10</b> 0	3,460.65	206,850.20	18,082,736.5
Banorte	3274387790	10,000.14	-	-	-	-	10,000.1
Banorte	21321826	10,905.23	-	2	=	-	10,905.2
Banorte	189025556	449,893.28	-	-	-	:=:	449,893.2
Banorte	21323934	296,586.15	-	-	-	46,500.00	250,086.1
Banorte	107841236	1,987,393.30	-	2	40	¥	1,987,393.3
Banamex	2162821558	12,902,465.47	**	-	-0	2,540,213.87	10,362,251.6
Banamex	2167742648	76,601.46	± <u>*</u> *	-	-	. <del>=</del> 1	76,601.4
Banamex	46400027617	2.00	F1	8	91	-	2.0
Banamex	70016350263	15,864,779.27	3,932.96	-	-:	-	15,868,712.2
Santander	51319057536	650,323.99		-	-		650,323.9
Santander	65501380614	194,906.50	<del>5</del> .	\$ - + 1 <sub>0</sub>	<u> </u>		194,906.5
Santander	65501380676	969,326.59	-	2	2	-	969,326.59
Santander	65501460605	890,316.90	-	-	_	-2	890,316.9
Santander	65501460514	685,393.17	-	n =	-	-	685,393.1
Santander	65501460559	1,135,037.00	-	<u> </u>	<del>2</del>	#3	1,135,037.0
Santander	65503058826	1,045,902.50	2	-	0 =	20	1,045,902.5
Santander	65504023998	625,408.00	-	X <del>E</del>	-	*:	625,408.0
Santander Serfin	4891742	637,712.34	-	-	=	<del>a</del> a	637,712.3
Bancomer	449575146	665,159.70	-	8=	2	¥4	665,159.7
Bancomer	108922284	14,631.82	-	(i <del>=</del> )	_		14,631.82
HSBC	4000458596	849,039.98	-		-	<del></del>	849,039.9
							0.0000000000000000000000000000000000000
Interacciones	300196541	552,564.23		-	-	-	552,564.23



En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Bancos/Tesorería, se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados, solo cabe mencionar que se efectuaron reclasificaciones de cuentas bancarias a la cuenta de Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración de las cuales las cuentas de Banorte 021321826 quedó con un saldo de \$10,905.23 y la cuenta de Banamex 464027617 quedó con un saldo de \$2.00 se recomienda efectuar los ajustes correspondientes para que dichas cuentas queden canceladas dentro de la cuenta de Bancos/Tesorería contra la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores.

Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó que la existencia del efectivo en bancos incluyen todos los fondos propiedad del Órgano.

- Se verificaron las conciliaciones bancarias de cada una de las cuentas bancarias y por cada uno de los meses del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Inspección física de la documentación, análisis de movimientos, verificación de impuestos trasladados, cálculo de operaciones aritméticas, análisis comparativo de variaciones y cruce de cuentas de activo y pasivo relativas.



# NOTA H).-1114-000-000.- INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

El importe de \$ 440,459,685.13 que se refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta Contable	Nombre	Cuenta	Importe	Total al 30-Sep-17
1-1-1-4	100-0000 INVERSIONES F	INANCIERAS TE	EMPORALES (HAS	TA 3 MESES)
1114202021	Value	134554	\$ - 0.01	
1114202030	Evercore	360	5,777,968.82	
1114202040	Interacciones	150767	16,499,449.67	
1114202041	Interacciones	150773	2,484,645.76	
1114203011	Banorte	9688144	15,266,500.69	
1114203031	Banorte	96187092	320,776,110.07	
1114203071	Banorte	21323934	24,723,245.73	
1114204011	Banamex	111003446	54,931,764.40	

Inversiones Financieras Temporales (Hasta 3 Meses)

\$ 440,459,685.13

A continuación se mencionan las conciliaciones bancarias de las Inversiones Financieras Temporales en forma general:

			(+)	(-)	(+)	(-)	
BANCO	NÚMERO	SALDO	CARGOS	DEPÓSITOS	DEPÓSITOS	CHEQUES	SALDO
	DE	EN BANCOS	BANCARIOS	BANCARIOS	NO	EXPEDIDOS	EN
	CUENTA	AL 30-Sep-17	NO	NO	CONSIDER.	NO	LIBROS
			CONSIDER.	CONSIDER.	POR EL	COBRADOS	AL 30-Sep-17
			POR	POR	BANCO	EN EL	•
			IPSSET	IPSSET		BANCO	
							· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
Value	134554	\$- 0.01	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$- 0.01
Evercore	360	5,777,968.82	( <del>=</del>	-	-	(m.	5,777,968.82
Interacciones	150767	16,499,449.67	: ·	H1		-	16,499,449.67
Interacciones	150773	2,484,645.76	-	20	-	-	2,484,645.76
Banorte	9688144	15,272,225.59	-	5,724.90	0.5	e <del></del> -	15,266,500.69
Banorte	96187092	320,896,401.07	3=	120,291.00	à=		320,776,110.07
Banorte	21323934	24,732,516.91	-	9,271.18	2=	-	24,723,245.73
Banamex	111003446	54,931,764.40	~	4	-	-	54,931,764.40
	TOTAL	\$ 440,594,972.21	\$ -	\$135,287.08	\$ -	\$ -	\$ 440,459,685.13



En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Inversiones Financieras Temporales (Hasta 3 Meses), se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó que la existencia de los bancos que incluyen todas las Inversiones Financieras propiedad del Órgano.
- Se verificaron las conciliaciones bancarias de cada una de las cuentas de Inversión por cada uno de los meses del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Inspección física de la documentación, análisis de movimientos, cálculo de operaciones aritméticas.



# NOTA I).-1116-000-000.- DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN

El importe de \$ 663,932,424.99 que se refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta				Total							
Contable	Nombre	Cuenta	Importe	al 30-Sep-17							
	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	- Contra	Importe	агоо-оср-17							
1116	1116-000-000 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMÓN.										
		O DE TENOENOO EN	OAINAINIA 1707	ADMON.							
1116-001-001	Banorte	21322784	\$ 352,606.86								
1116-001-002	Banamex SARTET	472426828	2,613,742.06								
1116-001-003	Banamex JUISST	70444796099	1,975,000.86								
1116-001-004	BANAMEX DGTI	70045086540	1,205,257.43								
1116-001-005	Serfin SARTET	51500771019	2,257,803.39								
1116-001-006	BBVA Bancomer SARTET	9575138	294,967.91								
1116-001-007	HSBC SARTET	4011171543	348,439.19								
1116-001-008	Banamex SARTET	111022854	149,779,800.64								
1116-001-010	Value SARTET	158798	- 0.01								
1116-001-020	Interacciones	150768	89,112,796.98								
1116-001-030	Interacciones	196584	36,558,916.30								
1116-002-001	Serfin SARTET	65500945932	307,300.19								
1116-002-002	Serfin FARTET	65500944695	40,528.95								
1116-002-003	Serfin INV	65500944695									
1116-002-005	Value FARTET	12264-5	- 0.01								
1116-002-006	Value SARTET	127256	- 0.01								
1116-002-010	Interacciones	150769	272,959,657.82								
1116-002-011	Interacciones	150772	39,754,047.59								
1116-002-020	Interacciones	300196592	343,220.98								
1116-003-001	Banorte FARCOB	121321826	1,835,091.88								
1116-003-002	Banorte FARCOB	98883118	7,720,049.21								
1116-003-010	Interacciones	150771	37,218,146.28								
1116-003-020	Interacciones	300196622	557,127.82								
1116-004-010	Interacciones	150770	18,323,340.14								
1116-004-020	Interacciones	300196606	269,460.66								
1116-005-001	Banamex SARTSPET	464027617	85,119.19								
1110 005 000			20 204								

Total de Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Admón.

74085530

FONDO FIJO

1116-005-002 Banamex SARTSPET

1116-009-001 Fondo Fijo SARTET

\$ 663,932,424.99

663,932,424.99

1.45

20,000.00



A continuación se mencionan las conciliaciones bancarias en forma general de las cuentas de fondos de terceros en garantía y/o administración:

			(+)	(-)	(+)	(-)	
BANCO	NÚMERO	SALDO	CARGOS	DEPÓSITOS	DEPÓSITOS	CHEQUES	SALDO
	DE	EN BANCOS	BANCARIOS	BANCARIOS	NO	EXPEDIDOS	EN
	CUENTA	AL 30-Sep-17	NO	NO	CONSIDER.	NO	LIBROS
			CONSIDER.	CONSIDER.	POR EL	COBRADOS	AL 30-Sep-17
			POR	POR	BANCO	EN EL	712 00 0cp 17
			IPSSET	IPSSET		BANCO	e*
	-					D/ 11100	
Banorte	21322784	\$ 355,550.86	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,944.00	\$ 352,606.86
Banamex SARTET	472426828	9,071,147.05	0.01	:=:	_	6,457,405.00	2,613,742.06
Banamex JUISST	70444796099	1,975,000.86	-	_	-	-	1,975,000.86
BANAMEX DGTI	70045086540		· ·	=	<u> </u>	_	1,205,257.43
Serfin SARTET	51500771019	2,257,803.39	_	-	_		2,257,803.39
BBVA Bancomer SARTET	9575138	294,967.91	-	-:	2	_	294,967.91
HSBC SARTET	4011171543	357,499.19	-	Ξ,	_	9,060.00	348,439.19
Banamex SARTET	111022854	149,779,800.64	-	_	_	0,000.00	149,779,800.64
Value SARTET	158798	- 0.01	<b>-</b> ):	≅	_	_	- 0.01
Interacciones	150768	89,112,796.98	-	~	_	1004	89,112,796.98
Interacciones	196584	36,558,916.30	44	12	_		36,558,916.30
Serfin SARTET	65500945932	307,300.19	-	-	_	_	307,300.19
Serfin FARTET	65500944695	52,279.57	-	\\ <u>\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\</u>	_	11,750.62	40,528.95
Serfin INV	65500944695	1.24	(¥	-	-	11,700.02	1.24
Value FARTET	12264-5	- 0.01	-	2 04	2		- 0.01
Value SARTET	127256	- 0.01	0.00	-	-		- 0.01
Interacciones	150769	272,959,657.82	-	340	_		272,959,657.82
Interacciones	150772	39,754,047.59	-	_	_		39,754,047.59
Interacciones	300196592	343,220.98	-		_	_	343,220.98
Banorte FARCOB	121321826	1,835,091.88	_	_	_	_	1,835,091.88
Banorte FARCOB	98883118	7,722,944.17	-	2,894.96		-	7,720,049.21
Interacciones	150771	37,218,146.28	-	_,0000	=	-	37,218,146.28
Interacciones	300196622	557,127.82	-	_	-	-	557,127.82
Interacciones	150770	18,323,340.14		<u> </u>	2		18,323,340.14
Interacciones	300196606	269,460.66	-	_			269,460.66
Banamex SARTSPET	464027617	85,119.19	_	<u></u>			85,119.19
Banamex SARTSPET	74085530	1.45	_		_		1.45
Fondo Fijo SARTET					1-	-	1.45
Torido Fijo OrtiCILI	FONDO FIJO	20,000.00	**	1944			20,000,00
· shad i ijo o/titi E i	FONDO FIJO TOTAL	20,000.00	-	7 <del>=</del>	-	-	20,000.00



En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración, se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó que la existencia de dichos Depósitos de Fondos de Terceros en garantía y/o administración propiedad del Órgano.
- Se verificaron las operaciones de dichos Depósitos de Fondos de Terceros del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Inspección física de la documentación, análisis de movimientos, cálculo de operaciones aritméticas.

### NOTA J).-1122-000-000.- CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

El importe de \$ 1,341,137,630.88 que se refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta			Total
Contable	Nombre	Importe	al 30-Sep-2017

#### 1122-000-000 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

 1122-001-000
 Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado
 \$ 1,339,899,230.23

 1122-001-000
 Secretaría de Educación
 1,238,400.65
 1,341,137,630.88

Total de Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo

\$ 1,341,137,630.88



En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó de la autenticidad de las cuentas.
- Se comprobó la valuación de las cuentas por cobrar a corto plazo de acuerdo a las normas de información financiera.
- Se verificó que todas las cuentas por cobrar a corto plazo se encuentren registradas en contabilidad.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a estas cuentas fueron: Aplicación de hechos posteriores, análisis de saldos y su conexión con otras cuentas.



# NOTA K).- 1123-000-000.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

El importe de \$ 187,580,372.19 que refleja el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se integra de la siguiente forma:

No. Cuenta			Total
Contable	Nombre	Importe	al 30-Sep-2017
			ar 00 0cp-2011

### 1123-000-000 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

1123-004-000	Gastos por Comprobar		
1123-002-000	Serv. Médico Hospital General ITACE	\$	246,678.68
1123-004-000	Otros Deudores	Ψ	240,070.00
1123-004-000	Pensión Alimenticia		24 102 64
1123-004-000	FARTET	-	24,192.64 128,814.46
1123-004-000	Sector Salud		131,002,302.72
1123-004-000	SUTSPET		288.00
1123-004-000	ITAVU Serv. Médico- Int Moratorios		221.88
1123-004-000	FUDJET		171.00
1123-004-000	Univ. Tec Matamoros ISSSTE		8,409.95
1123-004-000	Créditos Bancrecer		130,807.69
1123-004-000	Universidad Técnica Nuevo Laredo		19,455.17
1123-004-000	FARUTT Laredo		692.79
1123-004-000	FARUTT Reynosa		2,306.08
1123-004-000	SARTET		466,926.53
1123-004-000	Univ. Tec Altamira ISSSTE	ă.	1,223.62
1123-004-000	Nómina Jubilado		52,745,794.12
1123-004-000	Univ. Politécnica Ribereña		951,570.02
1123-004-000	Univ. Tec Laredo ISSSTE	50	19,453.53
1123-004-000	PROBECAT		87,523.56
1123-004-000	Univ. Tec Reynosa ISSSTE		4,086.48
1123-004-000	FARCOBAT		7,967.80
1123-004-000	De La Garza Lezama Lina		10,589.03
1123-004-000	ITACE Int Moratorio ISSSTE		35,989.78
1123-004-000	Derechos Humanos Int Mor ISSSTE		330.74
1123-004-000	Colegio de San Juan Int Moratorios ISSSTE		29,049.57
1123-004-000	ITEA Interés Moratorios ISSSTE		1,241.08
1123-004-000	PROBECAT Int Moratorios ISSSTE		514.75
1123-004-000	Membresías Gimnasio		1,197,370.42
1123-004-000	ISSSTE		25,171.27
1123-004-000	Secretaria de Salud		7,095.72
1123-004-000	Fuentes Nava José Raúl		67,364.87



No. Cuenta				Total
Contable	Nombre		Importe	al 30-Sep-2017
4400 004 000	B			
1123-004-000	Romero Flores Minerva		8,336.89	
1123-004-000	Rocha Álvarez Rosa		14,461.73	
1123-004-000	Gallegos Castañeda María Minerva	-	13.51	
1123-004-000	Murcia Laverde Nadia		1,631.56	
1123-004-000	Garza Leal Emily Anahí		2,060.49	
1123-004-000	Meza Castillo Carmina		3,495.17	
1123-004-000	Saldaña Mancha Cesárea		6,903.69	
1123-004-000	Quiróz Domínguez Isaí		7,219.21	
1123-004-000	Ornelas López José Manuel		729.10	
1123-004-000	García Montoya Francisco		9,886.22	
1123-004-000	Alfaro Chairez José Manuel		500.00	
1123-004-000	Banco Interacciones		51,543.69	
1123-004-000	González Pesina Elpidio		5,696.28	
1123-004-000	De León González Roberto	-	74.40	
1123-004-000	Morado Castillo Jesús	-	2,725.14	
1123-004-000	Ruiz Torres Lizeth		16.20	
1123-004-000	Alcalá García Uzayla	-	424.22	
1123-004-000	Méndez Turrubiates Gabriel	=	528.99	
1123-004-000	Méndez Hernández María del Carmen	-	44,590.62	
1123-006-000	Empleados y Funcionarios		•	
1123-006-000	Cruz Torres Ana María		279,665.63	
123-008-003	Subs. p/empleo (Burócrata)		The state of the s	
123-008-003	Subsidio al Empleo		336.46	
123-010-001	Gastos de Viaje		ey keeling value ( ) con ( <del>) (</del> )	
123-010-001	Gastos de Viaje		61,028.08	187,580,372.1

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a las cuentas de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados. En relación a esta cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, cabe señalar que el Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas no tiene los saldos actualizados del adeudo por concepto de Aportaciones que tienen con él muchos de los Organismos Públicos Descentralizados si no que son de su conocimiento hasta que estos mismos le realizan el envío de la información correspondiente del sueldo con los pagos respectivos,



lo que ocasiona que dichos saldos estén desactualizados y no reflejen la información real a la fecha del presente informe, además de correr el riesgo de que las Aportaciones realizadas por los Organismos estén incompletas y/o presenten errores u omisiones sin que pueda ser del conocimiento del IPSSET, por lo tanto se sugiere que el Instituto tenga a fin llevar una comunicación más estrecha con cada Organismo y solicite la información de la nómina completa y exija su entrega en tiempo y forma para la realización de los cálculos correspondientes y mantener la información de manera veraz y oportuna, también cabe señalar que existen saldos negativos dentro de esta cuenta, correspondientes a reintegros de pensiones que se aplican de más y que el organismo no ha llevado a cabo la corrección para cancelar dichos saldos, se sugiere tomar acción respecto a esta situación lo antes posible para que la información contable del organismo sea correcta y adecuada.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó de la autenticidad de las cuentas.
- Se comprobó la valuación de las cuentas de los Deudores Diversos por cobrar a corto plazo de acuerdo a las normas de información financiera.
- Se verificó que todas las cuentas de Deudores Diversos por cobrar a corto plazo se encuentren registradas en contabilidad.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a estas cuentas fueron: Análisis de saldos y su conexión con otras cuentas.



### NOTA L).-1126-000-000.- PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO

El importe de \$ 65,795,680.78 que se refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta				Total
Contable	Nombre		Importe	al 30-Sep-2017
	1126-000-000 PRÉSTAMOS OTORO	GADOS CO	RTO PLAZO	
	Préstamos a Corto Plazo			
1126-001-001	Préstamos Otorgados a CP	\$	487,933,884.51	
1126-001-002	Pago por Liquidación a CP	_	42,964,551.87	
1126-001-003	Descuento Nómina		372,397,129.06	
1126-001-004	Pago Directo	-	8,942,231.22	
1126-001-005	Descuento Indebido		530,413.50	
1126-001-006	Traspasos		1,290,716.70	
	Préstamos Útiles Escolares			
1126-002-001	Préstamos Útiles Escolares a CP		1,795,276.30	
1126-002-002	Liquidación Préstamo Útiles Escolares	=	1,300.10	
1126-002-003	Abono Préstamo Útiles Escolares	=	1,659,176.30	
1126-002-004	Pago Directo	2	17,800.00	
1126-002-005	Descuento Indebido		8,309.39	
1126-002-006	Traspasos		51,071.56	
	Préstamos Seguro de Vida Hipotecario			
1126-004-001	Préstamos Otorgados a CP	1	4,114,294.36	
1126-004-003	Descuento Nómina	_	3,820,188.63	
1126-004-004	Pago Directo	( <del>-</del>	72,857.99	
1126-004-005	Descuento Indebido	*	15,685.84	
1126-004-006	Traspasos	·	68,736.21	65,795,680.78
	Total de Préstamos Otorgados a Corto	o Diaza	r.	¢ c= 70= coc 70
	Total de Frestallios Otorgados a Corto	Flazo		\$ 65,795,680.78

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Préstamos otorgados a corto plazo, se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.



### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó de la autenticidad de las cuentas.
- Se comprobó la valuación de los préstamos otorgados a corto plazo de acuerdo a las normas de información financiera.
- Se verificó que todos los préstamos otorgados a corto plazo se encuentren registradas en contabilidad.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a estas cuentas fueron: Inspección física de la documentación, análisis de movimientos, cálculo de operaciones aritméticas, análisis de saldos y su conexión con otras cuentas.



# NOTA M).-1131-000-000.- ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES O SERVICIOS

El importe de \$ 15,232.00 que se refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta Contable	Nombre		Importe	al 30	Total 0-Sep-2017
1131-0	00-000 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN	DE BI	ENES O S	ERVIC	ios
1131-001-000	Motel Colón Plaza SA de CV	\$	965.00		
1131-001-000	Impulsora Plaza Reynosa SA de CV	130	885.00		
1131-001-000	Hotel Alameda de Matamoros SA de CV		5,920.00		
1131-001-000	Turterra SA de CV		1,062.00		
1131-001-000	Hotel Impala Tampico SA de CV		6,400.00		15,232.00
	Total de Antieine e Previoederes per Adr. de Pienes e	C			45 000 00
	Total de Anticipo a Proveedores por Adq. de Bienes o	Servic	cios	\$	15,232.00

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes o Servicios conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó de la autenticidad de las cuentas.
- Se comprobó la valuación de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes o Servicios a corto plazo de acuerdo a las normas de información financiera.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.



Los procedimientos de auditoría aplicados a estas cuentas fueron: Inspección física de la documentación, análisis de movimientos, cálculo de operaciones aritméticas, análisis de saldos y su conexión con otras cuentas.

# NOTA N).-1139-000-000.- OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO

El importe de \$ 27,819.20 que se refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta			Total
Contable	Nombre	Importe	al 30-Sep-2017

#### 1139-000-000 OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO

1139-001-004	Secretaría de Finanzas del Estado	\$ 20,465.00	
1139-001-004	Deutsche Bank Mexico SA	2,223.00	
1139-001-004	Turística Cádiz SA de CV	3,998.40	
1139-001-004	Operadora Quisqueyana del Sureste SA de CV	1,132.80	27,819.20

Total Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo \$ 27,819.20

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Secretaría de Finanzas Liberación de Derecho de Gravamen se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.



#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó de la autenticidad de las cuentas.
- Se comprobó la valuación de la cuenta de acuerdo a las normas de información financiera.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a estas cuentas fueron: Inspección física de la documentación, análisis de movimientos, cálculo de operaciones aritméticas, análisis de saldos y su conexión con otras cuentas.



# NOTA Ñ).-1193-000-000.- BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO

El importe de \$ 389,881.17 que se refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

		Total
Nombre	Importe	al 30-Sep-2017
	Nombre	Nombre Importe

### 1193-000-000 BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO

1193-001-001

Supremo Tribunal de Justicia

\$ 389,881.17

389,881.17

Total de Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Asegs. y Dación en Pago \_

\$ 389,881.17

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Bienes derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en pago, se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó de la autenticidad de la cuenta.
- Se verificó que todos los bienes dentro de este rubro sean ahora propiedad del Organismo.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a estas cuentas fueron: Inspección física y cotejo de la documentación, análisis de saldos y su conexión con otras cuentas.



## NOTA O).-1210-000-000.- TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO

El importe de \$ 384,243,994.56 que se refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta				Total
Contable	Nombre	Cuenta	Importe	al 30-Sep-2017

#### 1210-000-000 TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO

1212-901-010 Evercore

1212-901-021 Interacciones

360

5,640,539.48

1212-901-020 Interacciones

acciones 150767

325,521,299.04

150773

53,082,156.04

,156.04 384,243,994.56

Total Títulos y Valores a Largo Plazo

\$ 384,243,994.56

A continuación se mencionan las conciliaciones bancarias en forma general de las cuentas de Títulos y Valores:

	TOTAL	\$ 384,243,994.56	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 384,243,994.56
Interacciones	150773	53,082,156.04	-	=	-		53,082,156.04
Interacciones	150767	325,521,299.04	<b>₩</b> (	-	-	-	325,521,299.04
Evercore	360	\$ 5,640,539.48	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,640,539.48
			IPSSET	IPSSET	BANCO	EN EL BANCO	
			CONSIDER. POR	CONSIDER.	POR EL	COBRADOS	AL 30-Sep-17
	CUENTA	AL 30-Sep-17	NO	NO	CONSIDER.	NO	LIBROS
=	DE	EN BANCOS	BANCARIOS	BANCARIOS	NO	EXPEDIDOS	EN
BANCO	NÚMERO	SALDO	CARGOS	DEPÓSITOS	DEPÓSITOS	CHEQUES	SALDO
			(+)	(-)	(+)	(-)	

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Títulos y Valores a Largo Plazo se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.



#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó de la autenticidad de las cuentas.
- Se comprobó la valuación de la cuenta de Títulos y Valores a largo plazo de acuerdo a las normas de información financiera.
- Se verificó que todos los Títulos y Valores a largo plazo se encuentren registradas en contabilidad.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a estas cuentas fueron: Inspección física de la documentación, análisis de movimientos, cálculo de operaciones aritméticas, análisis de saldos y su conexión con otras cuentas.



# NOTA P).-1224-000-000.- PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO

El importe de \$ 753,300,885.34 que se refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

The same and the s	No. Cuenta			
	Contable	Nombre		Total
al 30-Sep-			Importe	al 30-Sep-2017

# 1224-000-000 PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO

	O O TORGADOS A LARGO PLAZO
1224-001-000 Préstamos Especiales	
1224-001-001 Préstamos Otorgados a LD	
Pago por Liquidación	\$ 2,437,645,580.43
1224-001-003 Descuento Nómina	- 245,684,457.39
1224-001-004 Pago Directo	- 1,610,687,645.50
1224-001-005 Descuento Indebido	- 41,775,213.60
1224-001-006 Traspasos	1,465,596.53
1224-001-008 Gastos de Litigio	4,399,340.98
1224-002-000 Préstamo Hipotecario	17,039.12
1224-002-001 Préstamo Hipotecario a LP	·
1224-002-002 Pago por Liquidación	412,639,362.16
1224-002-003 Descuento Nómina	6,735,947.67
1224-002-004 Pago Directo	- 218,758,573.27
1224-002-005 Descuento Indebido	17,890,743.22
1224-002-006 Traspasos	538,745.44
1224-002-008 Gastos de Litigio	457,266.89
1224-003-000 Préstamos Mediano Plazo	15,000.00
1224-003-001 Préstamos Mediano Plazo	\$2.00
1224-003-002 Pago por Liquidación	2,620,865.48
1224-003-003 Descuento Nómina	33,579.24
1224-003-004 Pago Directo	1,681,451.26
1224-003-005 Descuento Indebido	64,524.46
1224-003-006 Traspasos	8,214.32
1224-005-000 Préstamo Liquidez	75,139.80
1224-005-001 Préstamo Liquidez	. 0,100.00
to ElduideZ	55,470,000.23
1224-005-002 Pago por Liquidación 1224-005-003 Descuento Nómina	71,758.41
1224-005-004 Pago Directo	- 8,850,415.35
30 2 11 0010	403,410.68
100 t as	5,094.53
1224-005-006 Traspasos	040.050
Total de D. (	519,958.56 753,300,885.34
Intol de D. /	

Total de Préstamos Otorgados a Largo Plazo

\$ 753,300,885.34

AJ Sáenz & Cía, S.C.
Contadores Públicos

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Préstamos otorgados a largo plazo, se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó de la autenticidad de las cuentas.
- Se comprobó la valuación de los préstamos otorgados a largo plazo de acuerdo a las normas de información financiera.
- Se verificó que todos los préstamos otorgados a largo plazo se encuentren registradas en contabilidad.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a estas cuentas fueron: Inspección física de la documentación, análisis de movimientos, cálculo de operaciones aritméticas, análisis de saldos y su conexión con otras cuentas.



### NOTA Q).-1-2-2-900-0000.- OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO

El importe de \$ 5,354,530,579.34 que se refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta			Total
Contable	Nombre	Importe	al 30-Sep-2017

#### 1229-000-000 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO

1229-001-000	CAET					
1229-001-001	Préstamo CAET			\$	121,041,267.62	7
1229-001-002	Pago por Liquidación			100	9,531,064.51	
1229-001-003	Descuento Nómina			-	107,298,310.77	
1229-001-004	Descuento Indebido				359,818.83	
1229-001-005	Devolución a Finanzas				527,001.72	
1229-001-006	Traspaso Cargo				1,616,107.52	
1229-001-007	Traspaso Abono				2,460,989.99	į
1229-002-000	SARTET					
1229-002-001	Préstamo SARTET Ordinario			11	1,136,226,391.75	
1229-002-002	Liquidación			- 2	2,020,720,936.24	
1229-002-003	Abono	4.4		- 5	5,478,202,806.29	
1229-002-004	Descuento Indebido				18,265,699.20	
1229-002-005	Devolución a Finanzas				6,298,912.70	
1229-002-006	Traspaso Cargo				377,590,056.69	
1229-002-007	Traspaso Abono		š.	- 2	2,207,951,374.23	
1229-002-008	Interés			-	194,485,511.96	
1229-002-009	Penalización Cancelación				107,922.50	
1229-002-010	Interés Moratorio		**		61,556.66	j
1229-003-000	Préstamo con Aval					
1229-003-001	Préstamo Especial con Aval			8	,121,782,096.89	
1229-003-002	Pago por Liquidación			- 1	,777,261,110.46	
1229-003-003	Descuento Nómina			- 4	,697,189,078.41	
1229-003-004	Descuento Indebido				8,588,716.05	
1229-003-005	Devolución a Finanzas				2,864,426.40	
1229-003-006	Traspaso Cargo			1	,287,367,803.82	
1229-003-007	Traspaso Abono			-	792,835,917.94	
1229-003-008	Interés			1:	175,908,597.32	
1229-003-009	Penalización Cancelación				44,292.50	Ì
1229-003-010	Interés Moratorio				322,775.82	



No. Cuenta					Total
Contable	Nombre			Importe	al 30-Sep-2017
1229-004-000	Préstamos Complementarios				
1229-004-001	Préstamo Complementario			76,197,821.28	
1229-004-002	Pago por Liquidación		-	340,532.76	
1229-004-003	Descuento Nómina		-	1,408,483.90	
1229-004-006	Traspaso Cargo			1,211,754.81	
1229-004-007	Traspaso Abono		-	1,051,406.59	
1229-004-008	Interés		-	135,841.35	
1229-004-010	Interés Moratorio			269.92	
1229-005-000	PRÉSTAMOS CONTINGENTES				
1229-005-001	Préstamos SARTET Contingente			,865,557,688.20	
1229-005-002	Pago por Liquidación		-	322,432,442.66	
1229-005-003	Descuento Nómina		-	893,292,722.26	
1229-005-004	Descuento Indebido			1,845,628.44	
1229-005-005	Devolución a Finanzas			296,047.75	
1229-005-006	Traspaso Cargo			56,977,793.00	
1229-005-007	Traspaso Abono		-	200,740,062.97	
1229-005-008	Interés		-	36,030,722.98	
1229-005-009	Penalización Cancelada			15,610.00	
1229-005-010	Interés Moratorio			63,158.06	
1229-006-000	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS				
1229-006-001	Préstamo SARTET Hipoteca			376,363,100.90	
1229-006-002	Pago por Liquidación	44	2	17,452,632.64	
1229-006-003	Descuento Nómina		-	135,318,929.21	
1229-006-004	Descuento Indebido			569,664.17	
1229-006-005	Devolución a Finanzas			93,813.26	
1229-006-006	Traspaso Cargo	1		30,089,777.56	
1229-006-007	Traspaso Abono		=	35,926,276.14	
1229-006-008	Interés			10,351,130.89	
1229-006-010	Interés Moratorio			838.29	
1229-007-000	Préstamos SARTET Corto Plazo				
1229-007-001	Préstamos SARTET Corto Plazo			236,404,455.47	
1229-007-002	Pago por Liquidación			23,836,933.06	
1229-007-003	Descuento Nómina		2	197,653,785.01	
1229-007-004	Descuento Indebido			1,147,741.72	
1229-007-005	Devolución a Finanzas			342,177.37	
1229-007-006	Traspaso Cargo			8,177,125.84	
1229-007-007	Traspaso Abono		-	16,575,110.73	
1229-007-008	Interés		-	1,578,785.83	
1229-007-009	Penalización Cancelada			1,750.00	
1229-007-010	Interés Moratorio			737.18	



No. Cuenta				Total	
Contable	Nombre		Importe	al 30-Sep-2017	
1229-008-000	PRÉSTAMO JUBILADO				
1229-008-001	Préstamo Corto Plazo Jubilado				
1229-008-001			141,088,431.48		
1229-008-002	Pago por Liquidación Descuento Nómina	-	23,627,103.34		
1229-008-003		-	84,564,215.31		
1229-008-004	Descuento Indebido		137,747.02		
1229-008-007	Traspaso Cargo		5,781,625.62		
1229-008-007	Traspaso Abono	-	2,928,690.60		
1229-008-008	Interés	-	689,130.93		
1229-008-009	Penalización Cancelada		350.00		
	Préstamo Jubilado ISSSTE				
1229-009-001	Préstamo Jubilado ISSSTE		16,754,857.20		
1229-009-002	Pago por Liquidación	-	550,564.94		
1229-009-003	Descuento Nómina	-	15,075,250.30		
1229-009-004	Descuento Indebido		43,071.59		
1229-009-006	Traspaso Cargo		78,001.13		
1229-009-007	Traspaso Abono	m	25,467.59		
1229-009-008	Interés	-	839.09		
1229-010-000	Préstamo Contingente con Aval				
1229-010-001	Préstamo Contingente con Aval		2,355,097,677.72		
229-010-002	Pago por Liquidación	-	339,009,981.86		
229-010-003	Descuento Nómina	-	903,118,815.58		
229-010-004	Descuento Indebido		1,592,745.48		
229-010-005	Devolución a Finanzas		4,471.80		
229-010-006	Traspaso Cargo		88,113,213.96		
229-010-007	Traspaso Abono	-	202,056,505.19		
229-010-008	Interés	£ =	63,020,931.72		
229-010-009	Penalización Cancelada		55,580.00	5,354,530,579.34	

Total de Otros Derechos a Recibir Efectivo

\$ 5,354,530,579.34

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Otros Derechos a Recibir Efectivo se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.



#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó de la autenticidad de las cuentas.
- Se comprobó la valuación de los derechos a recibir efectivo de acuerdo a las normas de información financiera.
- Se verificó que todos los derechos a recibir efectivo se encuentren registrados en contabilidad.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a estas cuentas fueron: Inspección física de la documentación, análisis de movimientos, cálculo de operaciones aritméticas, análisis de saldos y su conexión con otras cuentas.

## NOTA R).-1230-000-000.- BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA

El importe que se refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta Contable	Nombre		M.O.I. Al 31-Dic-16	Variación en el Ejercicio	M.O.I. Al 30-Sep-17
	1230-000-000 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRU	CTURA Y C	ONSTRUCCION	ES EN PROCESO	
1231-001-001	Terrenos	\$	89,947,941.93	\$ -	\$ 89,947,941.93
1233-001-001	Edificios No Habitacionales		14,633,866.04	3,331,681.50	17,965,547.54
1235-701-001	Inst. y Equipo de Construcción		4,615,300.43	-	4,615,300.43
1236-201-001	Edificios No Habitacionales en Proc. BP		51,513.61	_	51,513.61
1236-401-001	Div. Terrenos y Const. Obras U.		136,176.57		136,176.57



En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó que los bienes integrantes de la cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso existen y están en uso.
  - Se verificó que los bienes son propiedad del Órgano.
- Se verificó la correcta valuación de los bienes al costo histórico de adquisición.
  - Se comprobó que la depreciación se hace mensualmente.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Inspección física de documentos, inspección física de bienes, cálculo, investigación y cruce de los bienes físicos con su documentación.



### NOTA S).- 1240-000-000.- BIENES MUEBLES

El importe que se muestra en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta Contable	Nombre		M.O.I. Al 31-Dic-16	er	Variación el Ejercicio	M.O.I. Al 30-Sep-17
	1240-000-000	BIEN	IES MUEBLES			е
1241-000-000	Mob. y Eq. de Administración	\$	6,327,414.38	\$	520,774.53	\$ 6,848,188.91
1242-000-000	Mob. Y Eq. Educacional y Recreativo		5,422,965.64		-	5,422,965.64
1243-000-000	Eq. E Instrumental Médico y de Lab.		86,410.80			86,410.80
1244-000-000	Eq. De Transporte		2,661,587.10		-	2,661,587.10
1246-000-000	Maq. Y Otros Eq. y Herramientas		2,301,072.42		172,619.22	2,473,691.64
	Total de Bienes Muebles	\$	16,799,450.34	\$	693,393.75	\$ 17,492,844.09

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Bienes Muebles, se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó que los bienes integrantes de la cuenta de Bienes Muebles existen y están en uso.
  - Se verificó que los bienes son propiedad del Órgano.
- Se verificó la correcta valuación de los bienes al costo histórico de adquisición.
  - Se comprobó que la depreciación se hace de forma mensual.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.



Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Inspección física de documentos, inspección física de bienes, cálculo, investigación y cruce de los bienes físicos con su documentación.

### NOTA T).- 1250-000-000.- ACTIVOS INTANGIBLES

El importe de \$ 820,864.95 que refleja el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta Contable	Nombre	А	M.O.I. I 31-Dic-16	Variación en el Ejercicio	Α	M.O.I. Il 30-Sep-17
	1250-000-000 ACTIVO	S IN	TANGIBLES			
1251-001-001	Software	\$	820,864.95	- 18 <del>2</del>	\$	820,864.95
	Total de Activos Intangibles	\$	820,864.95	\$ -	\$	820,864.95

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Bienes Intangibles, se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó que los bienes integrantes de la cuenta de Bienes Intangibles existen y están en uso.
  - Se verificó que los bienes son propiedad del Órgano.
- Se verificó la correcta valuación de los bienes al costo histórico de adquisición.



 Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Inspección física de documentos, inspección de sistemas y cálculo.

# NOTA U).- 1260-000-000.- DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

El importe de \$ 5,351,892.55 que refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta Contable	Nombre		M.O.I. Al 31-Dic-16	eı	Variación n el Ejercicio	M.O.I. Al 30-Sep-17
	1260-000-000 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTI	ZAC	IÓN ACUMULA	ADA	DE BIENES	
1263-001-000 1263-002-000 1263-003-000 1263-004-000 1263-006-000	Dep. Mob. y Eq. De Administración Dep. Mob. y Eq. Educacional y Recreativo Dep. Eq. e Instrumental Médico y de Laboratorio Dep. Eq. de Transporte Dep. Maq. Otros Eq. y Herramientas	\$	1,126,909.85 1,863,649.78 14,247.98 1,068,404.10 237,339.93	\$	375,656.97 356,636.20 9,467.01 190,461.98 109,118.75	\$ 1,502,566.8; 2,220,285.9; 23,714.9; 1,258,866.0; 346,458.6;
Total de Depr	eciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$	4,310,551.64	\$	1,041,340.91	\$ 5,351,892.5

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes, se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.



#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó el adecuado cálculo de las depreciaciones de los bienes existentes.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Revisión de papeles de trabajo y comprobación de operaciones aritméticas.

### NOTA V).- 2111-000-000.- SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR

El importe de \$ 2,375,939.29 que refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta Contable			al	Total 30-Sep-2017	
	2111-000-000 SERVICIOS PERSONA	LES I	POR PAGAR		
2111-001-002	Jubilaciones por Pagar	\$	2,380,034.91		
2111-001-003	Jubilaciones por Pagar cuenta Puente	ě	4,095.62		2,375,939.29
	Total de Servicios Personales por Pagar			\$	2,375,939.29



En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Servicios Personales por Pagar se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados, cabe mencionar que dentro de esta cuenta existe una cuenta puente llamada Jubilaciones por Pagar Cuenta Puente con saldo negativo, este saldo proviene de un ajuste realizado en el ejercicio 2016 proveniente de un importe pendiente de registrar en Noviembre de 2015, por lo que se recomienda analizar las razones por la cual esta cuenta sigue con dicho saldo y efectuar la cancelación correspondiente.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó el adecuado registro de los servicios personales por pagar.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Revisión de papeles de trabajo, cálculo y comprobación de operaciones aritméticas.



# NOTA W).- 2112-000-000.- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

El importe de \$ 89,683.64 que refleja en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017 se compone de la siguiente forma:

No. Cuenta					Total
Contable	Nombre		Importe	al 3	0-Sep-2017
	2112-000-000 PROVEEDORES POR PAGAR A C	ORT	O PLAZO		
2112-001-000	Proveedores Corto Plazo				
	Tiendas Gran D SA de CV	\$	10,500.00		
	Gestión Documental y Multifuncionales SA de CV		47,676.00		
	J. Inés Dimas Díaz		9,690.14		
	Comisión Federal de Electricidad		13,065.00		
2112-002-000	EM/RF Proveedores				
	Comisión Federal de Electricidad		7,274.01		
	Telefonos de México SA de CV		1,478.49		89,683.64
	Total de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		10	\$	89,683.64

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Proveedores por Pagar a Corto Plazo se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.



#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó el adecuado registro de los Proveedores por pagar a Corto Plazo en relación a los lineamientos de la Contabilidad Gubernamental.
- Se comprobó el adecuado registro de las operaciones realizadas con los Proveedores.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Revisión de papeles de trabajo, verificación de cuentas y comprobación de operaciones aritméticas.



# NOTA X).- 2117-000-000.- RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

El importe de \$ 4,022,164.25 que refleja el Estado de Situación Financiera está integrado al 30 de Septiembre del 2017 de la siguiente manera:

No. Cuenta				Total
Contable	Nombre		Importe	al 30-Sep-2017
	2117-000-000 RETENCIONES Y CONTR	RIBUCIO	NES POR PAGA	AR
		¥		
2117-001-019	Casa Habitación Burócrata	\$-	17,488.83	
2117-001-031	Seguro de Vida PR Hip. Burócratas		150,432.13	
2117-001-075	Gastos Organismos		9,276.00	
2117-001-083	Descuento Orden Judicial		8,508.00	
2117-004-002	5% Inspección, Vigilancia y Cntrl.	-	14,008.34	
2117-004-004	I.S.R. Honorarios		7,235.64	
2117-004-005	ISR Arrendamientos		7,249.12	
2117-006-001	ISR Salarios		854,470.79	
2117-006-016	Seguro Atlas		1,313.19	
2117-006-028	AXA Seguros		1,313.19	
2117-006-031	Servicio Médico IPSSET	7. <del>5</del>	596.00	
2117-006-040	Gimnasio IPSSET		1,130,734.55	
2117-006-055	Pensión Alimenticia		12.32	
2117-006-057	Crédito Educativo	-	0.40	
2117-006-065	IVA Por Pagar		1,731,824.91	
2117-006-067	2% Sobre Nómina		154,539.00	4,022,164.25
		0.		Chic -
	Total de Retenciones y contribucione	es por P	agar	\$ 4,022,164.25

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados. En relación a la cuenta 2117-001-019 Casa Habitación Burócrata existe un saldo negativo de \$ - 17,488.83, correspondiente a un pago realizado pero sin que se haya hecho el cargo en el Sistema Contable a la fecha del presente informe; en lo referente a la cuenta 2117-004-002 5% Inspección, Vigilancia y Control con un importe negativo de \$ - 14,008.34 se refiere a un

AJ Sáenz & Cía, S.C. Contadores Públicos

trámite duplicado proveniente de años anteriores cuya cancelación no se ha efectuado a la fecha del presente informe, a lo que se sugiere que se lleve a cabo el trámite correspondiente para la correcta presentación del saldo de esta cuenta, y en lo referente a la cuenta 2117-006-031 Servicio Médico IPSSET por \$ -596.00 corresponde a un error en el registro contable cuyo trámite para la reclasificación ya estaba en proceso a la fecha de este informe de auditoría.

Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó el adecuado registro de las Retenciones y contribuciones por pagar por parte del Organismo Público.
- Se comprobaron las obligaciones a los cuales el Organismo Público se encuentra sujeto derivado de la naturaleza de las operaciones que realiza.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Revisión de papeles de trabajo, verificación de cuentas y comprobación de operaciones aritméticas.



# NOTA Y).- 2119-000-000.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

El importe de \$ 388,955,513.21 que refleja el Estado de Situación Financiera está integrado al 30 de Septiembre del 2017 de la siguiente manera:

No. Cuenta	Nombre	Importe	Total
Contable			al 30-Sep-2017

## 2119-000-000 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2119-001-000	A d B:	
2119-001-501	Acreedores Diversos	\$ 46,065,752.34
2119-001-501	Devoluciones por Pagar UPYSSET	3,147,802.18
2119-001-502	Descuentos Indebidos por Pagar UPYSSET	1,365,123.62
2119-001-503	Devoluciones por Pagar SARTET	- 1,976,205.64
2119-001-505	Descuentos Indebidos por Pagar SARTET	11,719,432.82
2119-001-505	DEV X PAGAR CAET	117,672.69
2119-001-506	Descuentos Indebidos por Pagar CAET	85,037.79
2119-001-509	Dev. a Finanzas por Pagar	961,661.71
	Adeudo CAET	3,779,009.27
2119-001-521	Adeudo Fondo FARTET	119,833,126.26
2119-001-522	Adeudo Fondo FARCOBAT	704,307.83
2119-001-523	Adeudo FARUTT Altamira	201,355.91
2119-001-901	Servicio Médico Jubilados	111,963,086.61
2119-001-902	Servicio Médico Derechos Humanos	- 27,072.92
2119-001-903	Servicio Médico Politécnica Victoria	79,507.85
2119-001-905	Servicio Médico ITACE	173,519.56
2119-001-906	Servicio Médico Burócrata	41,263,239.58
2119-001-907	Servicio Médico Federalizado	402,911.32
2119-001-909	Servicio Médico Secretaría de Salud	46,944,845.63
2119-001-910	Servicio Médico DIF	7,046.18
2119-001-912	Servicio Médico ITIFE	36,920.05
2119-001-914	Servicio Médico ITCA	406,754.71
2119-001-915	Servicio Médico Congreso	143,557.50
2119-001-916	Servicio Médico PROBECAT	27,857.50
2119-001-921	Servicio Médico Técnica Reynosa	1,299.35
2119-001-922	Servicio Médico SUP TRIBUNAL	41,691.16
2119-001-924	Servicio Médico ITAVU	144,994.38
2119-001-926	Servicio Médico ICEET	658.41
2119-001-928	Servicio Médico ITEA	32,085.25
2119-001-929	Servicio Médico Técnica Altamira	141,554.24
2119-001-930	Servicio Médico Auditoría Superior	92,901.87
2119-001-935	Servicio Médico CONALEP	986,217.31
		300,217.31



No. Cuenta Contable	Nombre		Importe	Total al 30-Sep-2017
Contable	<u> </u>			 11 00 00p 2017
2119-001-936	Servicio Médico Politécnica Altamira		1.00	
2119-001-937	Servicio Médico Politécnica Rivereña		347,031.85	
2119-001-938	Servicio Médico Tecnológica del Mar	.=:	38,280.55	
2119-001-939	Servicio Médico IPSSET		114,082.41	
2119-001-940	Servicio Médico IETAM		12,562.66	
2119-001-942	Servicio Médico Inst. Dep	944	0.40	
2119-001-943	Servicio Médico CEAT	-	77,595.32	
2119-001-944	Servicio Médico Zoológico	-	959.74	
2119-001-947	Servicio Médico Instituto de la Juventud	-	6,579.66	
2119-001-949	Servicio Médico Tribunal Electoral	( <del>=</del> )	375.76	
2119-001-950	Servicio Médico Seguro Popular	-	103,009.90	\$ 388,955,513.21
	Total Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			\$ 388,955,513.21

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados. En cuanto al saldo negativo referente a la cuenta 2119-001-503 Devoluciones por Pagar SARTET con un importe de \$ - 1,976,205.64 se refiere a la clasificación de información mal proporcionada por el departamento del SARTET, habiendo sido solicitada por IPSSET para la realización de ajustes, debiendo llevar los importes a la cuenta 2119-001-504 Descuentos Indebidos por Pagar SARTET; respecto a los saldos negativos referentes al Servicio Médico de los diferentes Organismos Públicos Descentralizados estos son debido a la duplicaciones de pagos como en el caso de la cuenta 2119-001-903 Servicio Médico Politécnica Victoria por \$ - 79,507.85 y de la cuenta 2119-001-950 cuyo importe es de \$ - 103,009.90, o en su caso a diferencias entre los pagos y los cargos generados, como por ejemplo 2119-001-944 Servicio Médico Zoológico por \$959.74, y 2119-001-947 Servicio Médico Instituto de la Juventud por \$ 6,579.66, se recomienda llevar a cabo las operaciones correspondientes para que la información financiera del Organismo sea confiable, veraz y oportuna y refleje la situación correcta y real del OPD.



Conclusiones de Auditoría:

	-	Se	comprobó	el	adecuado	registro	de	las	Otras	Cuentas	por	Pagar	а	Corto
Plazo.														

- Se comprobó la naturaleza de las obligaciones contraídas por el Organismo Público derivado de las operaciones que realiza.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Revisión de papeles de trabajo, verificación de cuentas y comprobación de operaciones aritméticas.



### NOTA Z).- 2191-000-000.- INGRESOS POR CLASIFICAR

El importe de \$ 35,054,118.47 que refleja el Estado de Situación Financiera está integrado al 30 de Septiembre del 2017 de la siguiente manera:

No. Cuenta			Total
Contable	Nombre	Importe	al 30-Sep-2017

#### 2191-000-000 INGRESOS POR CLASIFICAR

2191-001-001 Ingresos por Clasificar

\$ 35,054,118.47

35,054,118.47

Total de Ingresos por Clasificar

\$ 35,054,118.47

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Ingresos por Clasificar y de acuerdo a los procedimientos de auditoría aplicados se encontró que esta cuenta corresponde a pagos de trabajadores, pensionados y en ocasiones algunos Organismos y que no se encuentran identificados por falta de recibos de pago o dado que no se hacen del conocimiento del IPSSET, se recomienda realizar un análisis e implementar un control interno en esta cuenta con el fin de detectar a quien corresponde cada pago y que la cuenta no siga incrementándose, por lo tanto debe realizarse una depuración en forma exhaustiva de esta cuenta.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó el adecuado registro de los Ingresos no Identificados dentro de la Cuenta de Ingresos por Clasificar.
- Se comprobó la existencia de dichos Ingresos no Clasificados dentro de los registros del Organismo.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.



Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Revisión de papeles de trabajo, Inspección de operaciones, verificación de cuentas y comprobación de operaciones aritméticas.

# NOTA AA).- 2199-000-000.- OTROS PASIVOS CIRCULANTES

El importe de \$ 14,817,783.49 que refleja el Estado de Situación Financiera está integrado al 30 de Septiembre del 2017 de la siguiente manera:

No. Cuenta			Total		
Contable	Nombre	Importe	al 30-Sep-2017		
2199-000-000 OTROS PASIVOS CIRCULANTES					
2199-001-002	Membresía de Gimnasio	\$ 1,746,748.05			
2199-001-003	Cendi 1	1,116,480.23			
2199-001-004	Cendi 2	694,002.89			
2199-001-005	Cendi 3	784,344.44			
2199-001-006	Cendi 4	662,426.35			
2199-001-007	Cendi 5	782,600.00			
2199-001-008	Avalúos Hipotecarios	28,470.29			
2199-001-009	Gastos Notariales Hipotecarios	93,252.68			
2199-001-010	Derechos Lib. De Gravamen	201,767.13			
2199-001-011	FARUTT Laredo	692.79			
2199-001-012	FARUTT Reynosa	2,306.08			
2199-001-014	FARCOBAT	7,967.80			
2199-001-015	Amortización de Intereses por Aplicar	7,679,454.56			
2199-001-016	Estudio Actuarial	4,070.20			
2199-001-017	Cendi 6	613,800.00			
2199-001-018	Cendi Caracoles	399,400.00	14,817,783.49		
	Total de Otros Pasivos Circulantes		\$ 14,817,783.49		



En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Otros Pasivos Circulantes se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó el adecuado registro de los Otros pasivos Circulantes del Organismo.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Revisión de papeles de trabajo, inspección de operaciones, verificación de cuentas y comprobación de operaciones aritméticas.

### NOTA AB).- 2242-000-000.- INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO

El importe de \$ 52,933,502.13 que refleja el Estado de Situación Financiera está integrado al 30 de Septiembre del 2017 de la siguiente manera:

No. Cuenta			Total
Contable	Nombre	Importe	al 30-Sep-2017

#### 2242-000-000 INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO

2242-001-001 Intereses

Intereses Cobrados por Adelantado a L.P.

\$ 52,933,885.33

52,933,885.33

Total de Intereses Cobrados por Adelantado

\$ 52,933,885.33



En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Intereses Cobrados por Adelantado cuyo importe se encuentra integrado por los intereses generados por préstamos de crédito hipotecario, se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó el adecuado registro de los Intereses Cobrados por Adelantado por parte Organismo.
- Se comprobó que los intereses cobrados por adelantado representan los intereses por préstamos hipotecarios pendientes de devengar.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Revisión de papeles de trabajo, inspección de operaciones, verificación de cuentas y comprobación de operaciones aritméticas.



# NOTA AC).- 2252-000-000.- FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO

El importe de \$ 6,562,082,955.46 que refleja el Estado de Situación Financiera está integrado al 30 de Septiembre del 2017 de la siguiente manera:

No. Cuenta			Total
AND THE PARTY OF	Nombre	Importe	al 30-Sep-2017
Contable	MOILIDIG	milporto.	TOWN TOWN THE SELECT SHEET SELECT

## 2252-000-000 FONDOS DE ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO

2252-002-101	Adeudo al IPSSET	- 8	\$	466,926.53
2252-002-101	Aportaciones			3,388,276,071.77
2252-002-102	Intereses			3,646,957,626.28
2252-002-103	Retiros	-		930,179,267.82
2252-002-105	Devolución a Finanzas	-	-71	2,603,141.00
2252-002-106	Traspaso Cargo		-	1,801,324,375.20
2252-002-107	Traspaso Abono			343,266,152.74
2252-002-201	Aportaciones Voluntarias			95,571,662.48
2252-002-202	Intereses Voluntarios			24,774,026.94
2252-002-203	Retiros Voluntarios		÷	72,305,846.41
2252-002-205	Dev. a Finanzas Voluntarios		-	18,959.60
2252-002-206	Cendi		-	2,412,852.87
2252-002-207	Cendi			1,489,795.18
2252-002-301	Interés Cobrados por Ant. Ord Es	1	=	1,127,252,710.55
2252-002-302	Intereses Cobrados Ant. Préstamo			5,001.90
2252-002-303	Intereses Cob por Ant C. R.		-	25,726.95
2252-002-304	Intereses Cobrados por Ant Vehic.	50		2,222,963.88
2252-002-305	Intereses Cobrados por Ant terreno			685,090.46
2252-002-306	Intereses Cobrados por ant P.H.			176,409,014.76
2252-002-307	Intereses Cobrados Especial con Aval			1,168,983,568.43
2252-002-308	Intereses Cobrados por Contingencia			215,614,062.92
2252-002-309	Intereses Cobrados Contingencia con Aval			588,912,266.85
2252-002-310	Intereses Cobrados por Ant. C.P.			5,440,431.29
2252-002-311	Intereses Cobrados por Ant C.P. Jubilados			25,566,671.57
2252-002-312	Intereses Cobrados Jubilados ISSSTE			24,639,717.61
2252-002-313	Intereses Cobrados por Complementos			21,203,379.93
2252-002-318	Intereses Cobrados por Ant. CAET			13,152,700.29
2252-003-101	Intereses Gan. Préstamos y Especiales			426,228,147.89
2252-003-118	Intereses Ganados en Préstamos CAET		-	21,333.65
2252-003-151	Intereses Moratorios Ordinarios y Especiales			61,527.87
2252-003-152	Intereses Moratorios Especiales con aval			320,673.22



No. Cuenta				Total
Contable	Nombre		Importe	al 30-Sep-2017
Contable	Nombre		importe	аг 50-0ср-2017
2252-003-153	Intereses Moratorios Contingencia		63,156.86	
2252-003-154	Intereses Moratorios Contingencia		838.29	
2252-003-155	Intereses Moratorios PCP		737.18	
2252-003-158	Intereses Moratorios Contingentes con A.		182,168.56	
2252-003-159	Intereses Moratorios Ordinarios DGETI		28.79	
2252-003-161	Intereses Moratorios Especiales con aval		2,102.60	
2252-003-161	Intereses Moratorios Contingentes DGETI		1.20	
2252-003-166	Intereses Moratorios Complementarios		269.59	
2252-003-100	Intereses Ganados Inversiones Financieras		104,379,928.37	
2252-003-201	Intereses Ganados Recuperados		21,588,598.21	
2252-003-202	Intereses Ganados en Bancos		551,265.84	
2252-003-203	1% Sobre Préstamo		19,997,834.15	
2252-003-301	2.5% Sobre Préstamo		49,994,585.81	
2252-003-401	Otros Ingresos		3,265,537.40	
2252-003-402	Ingresos Penalización		474,208.85	
2252-003-402	Intereses Cap. A Ahorradores	_	466,404,260.08	
2252-004-101	Capital Fondo de Previsión		16,125,347.48	
2252-004-102	Capital Fondo Reserva	_	29,844,157.28	
2252-004-103	Intereses Cap. 24 Quincenas	_	4,298,301.66	
2252-004-105	Capitalización Fondo Seguro		104,358.48	
2252-004-202	8% Gasto Operación	_	19,672,045.18	
2252-004-203	Aplicación 1% Fondo Prevención	_	19,997,834.30	
2252-004-204	Aplicación 1.5% Fondo Reserva	2	29,996,751.49	
2252-004-301	Gastos Representación	-	69,932.00	
2252-004-302	Gratificación	_	1,200.00	
2252-004-303	lya Na Acraditabla		1,585.15	
2252-004-306	Publicaciones en Med		878.00	
2252-004-307	Papelería	_	312,718.23	
2252-004-309	Servicios Públicos		1,223,750.84	
2252-004-310	Atención a Funcionarios	· =	225,884.64	
2252-004-311	Mantenimiento Equipo de Cómputo	_	111,119.79	
2252-004-312	Limpieza de Edificios	-	16,694.72	
2252-004-313	Honorarios	_	9,696.11	
2252-004-314	Revelado e Impresión	-	2,276.36	
2252-004-315	Placas y Tenencia	_	32,647.00	
2252-004-316	Gastos Varios	=	36,252.90	
2252-004-317	Eventos	-	3,248.00	
2252-004-319	Mantenimiento de Edificio	=	537,584.74	
2252-004-321	Depreciación y Amortización	-	916,903.09	
2252-004-322	Papelería Impresa	Ξ.	1,223,430.64	
2252-004-323	Papelería y Artículos de Cómputo	9	918,954.99	
2252-004-324	Mantenimiento de Mobiliario y Equipo		221,999.17	
a a service and a service service (Service Service Ser	The second secon		- Company of the State of the S	



Contable         Nombre         Importe         al 30-Sep-2017           2252-004-326         Envios         -         61,104.55           2252-004-327         Material de Limpieza         -         45,148.55           2252-004-329         Renta de Mobiliario         -         59,796.26           2252-004-330         Canasta básica         -         1,041,655.00           2252-004-331         Bonos         -         33,318.70           2252-004-332         Becas y Capacitación         -         531,212.13           2252-004-333         Bercas y Capacitación         -         534,563.70           2252-004-331         Prima Vacacional         -         182,343.75           2252-004-332         Prima Vacacional         -         182,343.75           2252-004-335         Prima Vacacional         -         182,343.75           2252-004-336         Seguro de Vehículo         -         122,986.82           2252-004-338         Mantenimiento Equipo de Transporte         -         83,342.48           2252-004-339         Vacaciones         -         33,873.90           2252-004-349         Seguro de Retiro         -         64,059.17           2252-004-349         Seguro de Retiro         -	No. Cuenta				Total
2252-004-326         Envios         -         61,104,55           2252-004-327         Material de Limpieza         -         45,148,55           2252-004-328         Renta de Mobiliario         -         59,796,26           2252-004-330         Sueldos         -         4,591,001,73           2252-004-331         Bonos         -         33,318,70           2252-004-331         Boros         -         531,521,213           2252-004-332         Becas y Capacitación         -         531,212,13           2252-004-333         Servicio Médico         -         534,563,70           2252-004-334         Aguinaldo         -         641,276,75           2252-004-335         Prima Vacacional         -         182,343,75           2252-004-336         Seguro de Vehiculo         -         122,968,82           2252-004-337         Combustible         -         96,800.04           2252-004-338         Mantenimiento Equipo de Transporte         -         83,342,48           2252-004-341         Seguro de Retiro         -         64,059,17           2252-004-342         Curros y Capacitación         -         82,290,44           2252-004-342         Curros y Capacitación         -         82,290,4	Contable	Nombre		Importe	
2252-004-327         Material de Limpieza         45,148.55           2252-004-329         Sueldos         59,796.26           2252-004-330         Sueldos         4,591.001.73           2252-004-331         Bonos         33,318.70           2252-004-332         Becas y Capacitación         531,212.13           2252-004-333         Servicio Médico         534,563.70           2252-004-334         Aguinaldo         641,276.75           2252-004-335         Prima Vacacional         182,343.75           2252-004-337         Seguro de Vehículo         122,986.82           2252-004-337         Combustible         96,800.04           2252-004-338         Mantenimiento Equipo de Transporte         83,342.48           2252-004-339         Vacaciones         33,873.90           2252-004-341         Seguro de Retiro         64,059.17           2252-004-341         Agortación 12%         32,290.44           2252-004-341         Aportación 21.5 %         346,682.98           2252-004-343         Aportación 21.5 %         346,682.98           2252-004-345         Aportación 21.5 %         346,682.98           2252-004-345         Aportación 21.5 %         340,682.98           2252-005-001         Resultado Ejercicio					
2525-004-327       Material de Limpieza       45,148.55         2525-004-329       Renta de Mobiliario       597,796.26         2525-004-329       Sueldos       - 4,591,001.73         2525-004-331       Bonos       - 33,318.70         2525-004-332       Becas y Capacitación       - 531,212.13         2525-004-333       Servicio Médico       - 534,563.70         2252-004-334       Aguinaldo       - 641,276.75         2525-004-336       Seguro de Vehículo       - 122,986.82         2252-004-336       Seguro de Vehículo       - 122,986.82         2252-004-337       Mantenimiento Equipo de Transporte       - 83,342.48         2252-004-338       Mantenimiento Equipo de Transporte       - 83,387.390         2252-004-339       Vacaciones       - 33,873.90         2252-004-341       Curso y Capacitación       - 82,290.44         2252-004-342       Curso y Capacitación       - 82,290.44         2252-004-343       Gastos Financieros       - 57,988.81         2252-004-344       Aportación 12%       - 103,305,94         2252-004-347       Aportación 21.5 %       - 366,822         2252-004-349       Aportación 21.5 %       - 36,802         2252-005-001       Resultado Ejercicio 1999       16,798.98<	2252-004-326	Envíos	2=	61,104.55	
2252-004-328         Renta de Mobiliario         - 59,796.26           2252-004-329         Sueldos         - 4,591,001.73           2252-004-331         Bonos         - 33,318.70           2252-004-331         Bonos         - 531,212.13           2252-004-333         Servicio Médico         - 534,563.70           2252-004-334         Aguinaldo         - 641,276.75           2252-004-336         Prima Vacacional         - 182,343.75           2252-004-336         Seguro de Vehículo         - 122,986.82           2252-004-337         Combustible         - 96,800.04           2252-004-339         Vacaciones         - 33,373.90           2252-004-339         Vacaciones         - 33,873.90           2252-004-341         Seguro de Retiro         - 64,059.17           2252-004-342         Curso y Capacitación         - 82,290.44           2252-004-343         Gastos Financieros         - 57,988.81           2252-004-344         Articulos de Electrónica         - 103,305.94           2252-004-345         Articulos de Electrónica         - 109,536.00           2252-004-348         Aportación 12%         - 346,682.98           2252-004-354         Aportación 21.5 %         - 346,682.98           2252-005-005	2252-004-327	Material de Limpieza	, <del>.</del>		
2252-004-329         Sueldos         - 4,591,001.73           2252-004-330         Canasta básica         - 1,041,655.00           2252-004-331         Bonos         - 33,318.70           2252-004-332         Becas y Capacitación         - 531,212.13           2252-004-332         Becas y Capacitación         - 534,563.70           2252-004-334         Aguinaldo         - 641,276.75           2252-004-335         Prima Vacacional         - 122,986.82           2252-004-336         Combustible         - 96,800.04           2252-004-337         Combustible         - 96,800.04           2252-004-338         Mantenimiento Equipo de Transporte         - 83,342.48           2252-004-339         Vacaciones         - 33,873.90           2252-004-341         Seguro de Retiro         - 64,059.17           2252-004-342         Curso y Capacitación         - 82,290.44           2252-004-343         Gastos Financieros         - 57,988.81           2252-004-349         Apriculos de Electrónica         - 103,305.94           2252-004-349         Aportación 12%         - 476,268.22           2252-004-354         Aportación 21.5 %         - 346,682.98           Indemnización         - 109,536.00           2252-005-001         Re	2252-004-328	Renta de Mobiliario	_		
2252-004-330       Canasta básica       - 1,041,655.00         2252-004-331       Bonos       - 33,318.70         2252-004-332       Becas y Capacitación       - 534,563.70         2252-004-334       Aguineldo       - 641,276.75         2252-004-335       Prima Vacacional       - 182,343.75         2252-004-336       Seguro de Vehículo       - 122,986.82         2252-004-337       Combustible       - 96,800.04         2252-004-338       Mantenimiento Equipo de Transporte       - 83,342.48         2252-004-339       Vacaciones       - 33,873.90         2252-004-341       Seguro de Retiro       - 64,059.17         2252-004-341       Seguro de Retiro       - 64,059.17         2252-004-342       Curso y Capacitación       - 82,290.44         2252-004-343       Gastos Financieros       - 57,988.81         2252-004-347       Artículos de Electrónica       - 103,305.94         Aportación 12%       - 476,268.22         2252-004-349       Aportación 21.5 %       - 109,536.00         2252-004-352       Indemización       - 109,536.00         2252-004-354       Seguro de Vida Empleados       - 88,080.62         2252-005-001       Resultado Ejercicio 2000       2,210,974.88 <td< td=""><td>2252-004-329</td><td>Sueldos</td><td>_</td><td></td><td></td></td<>	2252-004-329	Sueldos	_		
2252-004-331         Bonos         - 33,318.70           2252-004-332         Becas y Capacitación         - 531,212.13           2252-004-333         Servicio Médico         - 534,563.70           2252-004-334         Aguinaldo         - 641,276.75           2252-004-335         Prima Vacacional         - 182,343.75           2252-004-336         Seguro de Vehículo         - 122,986.82           2252-004-337         Combustible         - 96,800.04           2252-004-338         Mantenimiento Equipo de Transporte         - 83,342.48           2252-004-331         Seguro de Retiro         - 64,059.17           2252-004-341         Seguro de Retiro         - 64,059.17           2252-004-342         Curso y Capacitación         - 82,290.44           2525-004-343         Gastos Financieros         - 57,988.81           2525-004-347         Artículos de Electrónica         - 103,305.94           2525-004-348         Aportación 12%         - 346,682.98           2525-004-359         Arrendamiento Act. Intereses Int.         - 380,671.12           2525-004-350         Arendamiento Act. Intereses Int.         - 380,671.12           2525-005-001         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974.88           2252-005-001         Resultado Ejercicio 2001 </td <td>2252-004-330</td> <td>Canasta básica</td> <td></td> <td></td> <td></td>	2252-004-330	Canasta básica			
2252-004-332         Becas y Capacitación         531,212.13           2252-004-333         Servicio Médicio         534,563,70           2252-004-334         Aguinaldo         641,276,75           2252-004-335         Prima Vacacional         182,343,75           2252-004-336         Seguro de Vehículo         122,986,82           2252-004-337         Combustible         96,800,04           2252-004-338         Mantenimiento Equipo de Transporte         83,342,48           2252-004-341         Seguro de Retiro         64,059,17           2252-004-341         Seguro de Retiro         64,059,17           2252-004-342         Curso y Capacitación         32,290,44           2252-004-343         Gastos Financieros         57,988,81           252-004-344         Aportación 12%         476,268,22           2252-004-349         Aportación 21,5 %         346,682,98           2252-004-352         Indemnización         109,536,00           2252-004-353         Resultado Ejercicio 1999         16,798,98           2252-005-001         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974,88           2252-005-002         Resultado Ejercicio 2001         1,299,456,24           2252-005-003         Resultado Ejercicio 2003         3,769,630,11	2252-004-331	Bonos	~		
2252-004-334         Aguinaldo         - 641,276.75           2252-004-336         Prima Vacacional         - 182,343.75           2252-004-337         Combustible         - 96,800.04           2252-004-338         Mantenimiento Equipo de Transporte         - 83,342.48           2252-004-339         Vacaciones         - 33,873.90           2252-004-341         Seguro de Retiro         - 64,059.17           2252-004-342         Curso y Capacitación         - 82,290.44           2252-004-343         Gastos Financieros         - 57,988.81           2252-004-344         Artículos de Electrónica         - 103,305.94           Aportación 12%         - 476,268.22           2252-004-348         Aportación 21.5 %         - 346,682.98           2252-004-349         Aportación 21.5 %         - 346,682.98           2252-004-352         Indemnización         - 109,536.00           2252-004-353         Arrendamiento Act. Intereses Int.         - 380,571.12           2252-004-350         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974.88           2252-005-001         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974.88           2252-005-003         Resultado Ejercicio 2001         1,299,456.24           2252-005-004         Resultado Ejercicio 2002         2,248,926.02 </td <td>2252-004-332</td> <td>Becas y Capacitación</td> <td>-</td> <td></td> <td></td>	2252-004-332	Becas y Capacitación	-		
2252-004-334       Aguinaldo       641,276.75         2252-004-335       Seguro de Vehículo       122,986.82         2252-004-337       Combustible       96,800.04         2252-004-338       Mantenimiento Equipo de Transporte       83,342.48         2252-004-331       Vacaciones       33,873.90         2252-004-341       Seguro de Retiro       64,059.17         2252-004-342       Curso y Capacitación       82,290.44         2252-004-347       Artículos de Electrónica       103,305.94         2252-004-347       Artículos de Electrónica       103,305.94         2252-004-349       Aportación 12%       476,688.22         2252-004-349       Aportación 21.5 %       346,682.98         2252-004-352       Indemnización       109,536.00         2252-004-353       Arrendamiento Act. Intereses Int.       380,571.12         2252-004-354       Seguro de Vida Empleados       8,080.62         2252-005-001       Resultado Ejercicio 2000       2,210,974.88         2252-005-001       Resultado Ejercicio 2001       1,299,456.24         2252-005-002       Resultado Ejercicio 2001       1,299,456.24         2252-005-003       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-006       Resultado Ejercicio 2	2252-004-333	Servicio Médico			
2252-004-336       Prima Vacacional       - 182,343.75         2252-004-337       Combustible       - 96,800.04         2252-004-338       Mantenimiento Equipo de Transporte       - 83,342.48         2252-004-331       Vacaciones       - 33,873.90         2252-004-341       Seguro de Retiro       - 64,059.17         2252-004-342       Curso y Capacitación       - 82,290.44         2252-004-343       Gastos Financieros       - 57,988.81         2252-004-344       Apritación 12%       - 476,268.22         2252-004-347       Artículos de Electrónica       - 103,305.94         Aportación 21.5 %       - 346,682.98         Indemnización       - 109,536.00         2252-004-352       Indemnización       - 109,536.00         2252-004-353       Arrendamiento Act. Intereses Int.       - 380,571.12         2252-004-353       Seguro de Vida Empleados       - 88,080.62         2252-005-001       Resultado Ejercicio 2000       2,210,974.88         2252-005-001       Resultado Ejercicio 2001       1,299,456.24         2252-005-003       Resultado Ejercicio 2002       2,248,926.02         2252-005-005       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92<	2252-004-334	Aguinaldo			
2252-004-336         Seguro de Vehículo         122,986.82           2252-004-337         Combustible         96,800.04           2252-004-338         Mantenimiento Equipo de Transporte         83,342.48           2252-004-339         Vacaciones         33,873.90           2252-004-341         Seguro de Retiro         64,059.17           2522-004-342         Curso y Capacitación         82,290.44           2525-004-343         Gastos Financieros         57,988.81           2525-004-347         Artículos de Electrónica         103,305.94           2525-004-348         Aportación 12%         476,268.22           2525-004-349         Aportación 21.5 %         346,682.98           2525-004-352         Indemnización         109,536.00           2725-004-353         Arrendamiento Act. Intereses Int.         380,571.12           2252-005-001         Resultado Ejercicio 1999         16,798.98           2252-005-002         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974.88           2252-005-003         Resultado Ejercicio 2001         1,299,456.24           2252-005-004         Resultado Ejercicio 2004         2,534,187.93           2252-005-005         Resultado Ejercicio 2004         2,534,187.93           2252-005-006         Resultado Ejercicio 2005	2252-004-335	Prima Vacacional	(=)		
2252-004-337         Combustible         96,800.04           2252-004-338         Mantenimiento Equipo de Transporte         83,342.48           2252-004-331         Seguro de Retiro         64,059.17           2252-004-341         Seguro de Retiro         82,290.44           2252-004-343         Gastos Financieros         57,988.81           2252-004-347         Artículos de Electrónica         103,305.94           2252-004-347         Aportación 12%         476,268.22           2252-004-349         Aportación 21.5 %         346,682.98           2252-004-352         Indemnización         109,536.00           2252-004-353         Arrendamiento Act. Intereses Int.         380,571.12           2252-004-364         Seguro de Vida Empleados         88,080.62           2252-005-001         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974.88           2252-005-002         Resultado Ejercicio 2001         1,299,456.24           2252-005-003         Resultado Ejercicio 2002         2,248,926.02           2252-005-004         Resultado Ejercicio 2004         2,534,187.93           2252-005-005         Resultado Ejercicio 2004         2,534,187.93           2252-005-007         Resultado Ejercicio 2006         2,368,029.92           2252-005-008         Resultad	2252-004-336	Seguro de Vehículo	-		
2252-004-338       Mantenimiento Equipo de Transporte       -       83,342.48         2252-004-339       Vacaciones       -       33,873.90         2252-004-341       Seguro de Retiro       -       64,059.17         2252-004-342       Curso y Capacitación       -       82,290.44         2252-004-343       Gastos Financieros       -       57,988.81         2252-004-347       Artículos de Electrónica       -       103,305.94         Aportación 12%       -       -       476,268.22         2252-004-348       Aportación 12%       -       -       346,682.98         Indemnización       -       109,536.00         2252-004-351       Indemnización       -       109,536.00         2252-004-352       Resultado Ejercicio 1999       16,798.98         2252-005-001       Resultado Ejercicio 2000       2,210,974.88         2252-005-002       Resultado Ejercicio 2001       1,299,466.24         2252-005-003       Resultado Ejercicio 2002       2,248,926.02         2252-005-004       Resultado Ejercicio 2004       2,536,003.11         2252-005-005       Resultado Ejercicio 2004       2,536,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2006       2,338,029.92         2252	2252-004-337	Combustible	-		
2252-004-339         Vacaciones         -         33,873.90           2252-004-341         Seguro de Retiro         -         64,059.17           2252-004-342         Curso y Capacitación         -         82,290.44           2252-004-343         Gastos Financieros         -         57,988.81           2252-004-347         Artículos de Electrónica         -         103,305.94           2252-004-348         Aportación 12%         -         476,268.22           2252-004-349         Aportación 21.5 %         -         346,682.98           Indemnización         -         109,536.00           2252-004-352         Indemnización         -         109,536.00           Arrendamiento Act. Intereses Int.         -         380,571.12           2252-004-354         Seguro de Vida Empleados         -         88,080.62           2252-005-001         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974.88           2252-005-002         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974.88           2252-005-003         Resultado Ejercicio 2002         2,248,926.02           2252-005-004         Resultado Ejercicio 2002         2,248,926.02           2252-005-005         Resultado Ejercicio 2005         5,821,015.29           2252-005-007         <	2252-004-338	Mantenimiento Equipo de Transporte	-		
2252-004-341         Seguro de Retiro         -         64,059.17           2252-004-342         Curso y Capacitación         -         82,290.44           2252-004-343         Gastos Financieros         -         57,988.81           2252-004-347         Artículos de Electrónica         -         103,305.94           2252-004-348         Aportación 12%         -         476,268.22           2252-004-349         Aportación 21.5 %         -         346,682.98           Indemnización         -         109,536.00           2252-004-352         Indemnización         -         380,571.12           2252-004-354         Seguro de Vida Empleados         -         88,080.62           2252-004-354         Seguro de Vida Empleados         -         88,080.62           2252-004-354         Seguro de Vida Empleados         -         16,798.98           2252-005-001         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974.88           2252-005-002         Resultado Ejercicio 2001         1,299,456.24           Resultado Ejercicio 2002         2,248,926.02           2252-005-004         Resultado Ejercicio 2003         3,769,630.11           2252-005-007         Resultado Ejercicio 2005         5,821,015.29           2252-005-008	2252-004-339		-		
2252-004-342         Curso y Capacitación         -         82,290.44           2252-004-343         Gastos Financieros         -         57,988.81           2252-004-347         Artículos de Electrónica         -         103,305.94           2252-004-348         Aportación 12%         -         476,268.22           2525-004-354         Aportación 21.5 %         -         346,682.98           2252-004-353         Indemnización         -         109,536.00           2252-004-354         Seguro de Vida Empleados         -         88,080.62           2252-005-001         Resultado Ejercicio 1999         16,798.98           2252-005-002         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974.88           2252-005-003         Resultado Ejercicio 2001         1,299,456.24           2252-005-004         Resultado Ejercicio 2002         2,248,926.02           2252-005-005         Resultado Ejercicio 2004         2,534,187.93           2252-005-006         Resultado Ejercicio 2005         5,821,015.29           2252-005-007         Resultado Ejercicio 2006         2,368,029.92           2252-005-008         Resultado Ejercicio 2006         2,570,330.12           2252-005-010         Resultado Ejercicio 2011         17,968,556.00           2252-005-01	2252-004-341	Seguro de Retiro	_		¥
2252-004-343       Gastos Financieros       -       57,988.81         2252-004-347       Artículos de Electrónica       -       103,305.94         2252-004-348       Aportación 12%       -       476,268.22         2252-004-349       Aportación 21.5 %       -       346,682.98         2252-004-352       Indemnización       -       109,536.00         2252-004-353       Arrendamiento Act. Intereses Int.       -       380,571.12         2252-005-001       Resultado Ejercicio 1999       16,798.98         2252-005-001       Resultado Ejercicio 2000       2,210,974.88         2252-005-002       Resultado Ejercicio 2001       1,299,456.24         Resultado Ejercicio 2002       2,248,926.02         2252-005-003       Resultado Ejercicio 2003       3,769,630.11         2252-005-005       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2005       5,821,015.29         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2010       7,214,70.18         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-013       <	2252-004-342	Curso y Capacitación			
2252-004-347       Artículos de Electrónica       -       103,305.94         2252-004-348       Aportación 21.5 %       -       346,682.98         2252-004-349       Aportación 21.5 %       -       346,682.98         2252-004-352       Indemnización       -       109,536.00         2252-004-353       Arrendamiento Act. Intereses Int.       -       380,571.12         2525-005-001       Resultado Ejercicio 1999       16,798.98         2252-005-002       Resultado Ejercicio 2000       2,210,974.88         2252-005-003       Resultado Ejercicio 2002       2,248,926.02         2252-005-004       Resultado Ejercicio 2003       3,769,630.11         2252-005-005       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-006       Resultado Ejercicio 2005       5,821,015.29         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2009       324,853.86         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2011       7,214,659.52         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2012       804.47         40252-006	2252-004-343		_		
2252-004-348         Aportación 12%         -         476,268.22           2252-004-349         Aportación 21.5 %         -         346,682.98           2252-004-352         Indemnización         -         109,536.00           2252-004-353         Arrendamiento Act. Intereses Int.         -         380,571.12           2252-005-001         Seguro de Vida Empleados         -         88,080.62           2252-005-001         Resultado Ejercicio 1999         16,798.98           2252-005-002         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974.88           2252-005-003         Resultado Ejercicio 2001         1,299,456.24           2252-005-004         Resultado Ejercicio 2002         2,248,926.02           2252-005-005         Resultado Ejercicio 2003         3,769,630.11           2252-005-006         Resultado Ejercicio 2004         2,534,187.93           2252-005-007         Resultado Ejercicio 2005         5,821,015.29           2252-005-008         Resultado Ejercicio 2006         2,368,029.92           2252-005-010         Resultado Ejercicio 2007         - 2,570,330.12           2252-005-011         Resultado Ejercicio 2010         7,214,659.52           2252-005-012         Resultado Ejercicio 2011         17,968,556.00           2252-005-013	2252-004-347	Artículos de Electrónica	= 1		
2252-004-349       Aportación 21.5 %       - 346,682.98         2252-004-352       Indemnización       - 109,536.00         2252-004-353       Arrendamiento Act. Intereses Int.       - 380,571.12         2252-005-001       Resultado Ejercicio 1999       16,798.98         2252-005-002       Resultado Ejercicio 2000       2,210,974.88         2252-005-004       Resultado Ejercicio 2001       1,299,456.24         2252-005-004       Resultado Ejercicio 2002       2,248,926.02         2252-005-005       Resultado Ejercicio 2003       3,769,630.11         2252-005-006       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2005       5,821,015.29         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2009       324,853.86         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-006-003       Equipo de Cómputo       - 7,614,821.94         2252-006-005       Equipo de Transporte       - 2,485,938.00	2252-004-348	Aportación 12%			
2252-004-352       Indemnización       -       109,536.00         2252-004-353       Arrendamiento Act. Intereses Int.       -       380,571.12         2252-004-354       Seguro de Vida Empleados       -       88,080.62         2252-005-001       Resultado Ejercicio 1999       16,798.98         2252-005-002       Resultado Ejercicio 2000       2,210,974.88         2252-005-003       Resultado Ejercicio 2001       1,299,456.24         2252-005-004       Resultado Ejercicio 2002       2,248,926.02         2252-005-005       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-006       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2005       5,821,015.29         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-009       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2008       - 7,021,470.18         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2010       7,214,659.52         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 7614,821.94         2252-006-005	2252-004-349	Aportación 21.5 %	-		
2252-004-353       Arrendamiento Act. Intereses Int.       -       380,571.12         2252-004-354       Seguro de Vida Empleados       -       88,080.62         2252-005-001       Resultado Ejercicio 1999       16,798.98         2252-005-002       Resultado Ejercicio 2000       2,210,974.88         2252-005-003       Resultado Ejercicio 2002       2,248,926.02         2252-005-004       Resultado Ejercicio 2003       3,769,630.11         2252-005-005       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2005       5,821,015.29         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-009       Resultado Ejercicio 2007       -       2,570,330.12         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2008       -       7,021,470.18         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2010       324,853.86         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2012       -       804.47         2252-006-004       Muebles y Enseres       -       5,480,933.72         2252-006-005       Equipo de Cómputo       -       7,614,821.94         2252-006-006       Equipo de Transporte       -	2252-004-352		_		
2252-004-354         Seguro de Vida Empleados         -         88,080.62           2252-005-001         Resultado Ejercicio 1999         16,798.98           2252-005-002         Resultado Ejercicio 2000         2,210,974.88           2252-005-003         Resultado Ejercicio 2001         1,299,456.24           2252-005-004         Resultado Ejercicio 2002         2,248,926.02           2252-005-005         Resultado Ejercicio 2003         3,769,630.11           2252-005-006         Resultado Ejercicio 2004         2,534,187.93           2252-005-007         Resultado Ejercicio 2005         5,821,015.29           2252-005-008         Resultado Ejercicio 2006         2,368,029.92           2252-005-009         Resultado Ejercicio 2007         -         2,570,330.12           2252-005-010         Resultado Ejercicio 2008         -         7,021,470.18           2252-005-011         Resultado Ejercicio 2010         7,214,659.52           2252-005-012         Resultado Ejercicio 2011         17,968,556.00           2252-005-014         Resultado Ejercicio 2012         -         804.47           2252-006-002         Muebles y Enseres         -         5,480,933.72           2252-006-003         Equipo de Cómputo         -         7,614,821.94 <t< td=""><td>2252-004-353</td><td>Arrendamiento Act. Intereses Int.</td><td>*</td><td></td><td></td></t<>	2252-004-353	Arrendamiento Act. Intereses Int.	*		
2252-005-001       Resultado Ejercicio 1999       16,798.98         2252-005-002       Resultado Ejercicio 2000       2,210,974.88         2252-005-003       Resultado Ejercicio 2001       1,299,456.24         2252-005-004       Resultado Ejercicio 2002       2,248,926.02         2252-005-005       Resultado Ejercicio 2003       3,769,630.11         2252-005-006       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2005       5,821,015.29         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-009       Resultado Ejercicio 2007       -       2,570,330.12         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2008       -       7,021,470.18         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2010       7,214,659.52         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       -       804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       -       5,480,933.72         2252-006-004       Equipo de Cómputo       -       7,614,821.94         2252-006-005       Terreno 3483 M2       -       3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       -       2,485,938.00     <	2252-004-354	Seguro de Vida Empleados	-		
2252-005-002       Resultado Ejercicio 2000       2,210,974.88         2252-005-003       Resultado Ejercicio 2001       1,299,456.24         2252-005-004       Resultado Ejercicio 2002       2,248,926.02         2252-005-005       Resultado Ejercicio 2003       3,769,630.11         2252-005-006       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2005       5,821,015.29         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-009       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2009       324,853.86         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2010       7,214,659.52         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       - 5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       - 7,614,821.94         2252-006-005       Terreno 3483 M2       - 3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       - 2,485,938.00	2252-005-001				
2252-005-003       Resultado Ejercicio 2001       1,299,456.24         2252-005-004       Resultado Ejercicio 2002       2,248,926.02         2252-005-005       Resultado Ejercicio 2003       3,769,630.11         2252-005-006       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2005       5,821,015.29         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-009       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2008       - 7,021,470.18         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2010       324,853.86         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       - 5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       - 7,614,821.94         2252-006-005       Terreno 3483 M2       - 3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       - 2,485,938.00	2252-005-002	Resultado Ejercicio 2000			
2252-005-004       Resultado Ejercicio 2002       2,248,926.02         2252-005-005       Resultado Ejercicio 2003       3,769,630.11         2252-005-006       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2006       5,821,015.29         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-009       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2008       - 7,021,470.18         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2010       324,853.86         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2010       7,214,659.52         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       - 5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       - 7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       - 39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       - 3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       - 2,485,938.00	2252-005-003	Resultado Ejercicio 2001			
2252-005-005       Resultado Ejercicio 2003       3,769,630.11         2252-005-006       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2005       5,821,015.29         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-009       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2008       - 7,021,470.18         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2010       324,853.86         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2010       7,214,659.52         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       - 5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       - 7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       - 39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       - 3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       - 2,485,938.00	2252-005-004	Resultado Ejercicio 2002			
2252-005-006       Resultado Ejercicio 2004       2,534,187.93         2252-005-007       Resultado Ejercicio 2006       5,821,015.29         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-009       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2008       - 7,021,470.18         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2010       324,853.86         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2010       7,214,659.52         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       - 5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       - 7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       - 39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       - 3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       - 2,485,938.00	2252-005-005				
2252-005-007       Resultado Ejercicio 2005       5,821,015.29         2252-005-008       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-009       Resultado Ejercicio 2008       - 7,021,470.18         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2009       324,853.86         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2010       7,214,659.52         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       - 5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       - 7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       - 39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       - 3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       - 2,485,938.00	2252-005-006	Resultado Ejercicio 2004	10		
2252-005-008       Resultado Ejercicio 2006       2,368,029.92         2252-005-009       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2008       - 7,021,470.18         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2010       324,853.86         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       - 5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       - 7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       - 39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       - 3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       - 2,485,938.00	2252-005-007				
2252-005-009       Resultado Ejercicio 2007       - 2,570,330.12         2252-005-010       Resultado Ejercicio 2008       - 7,021,470.18         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2009       324,853.86         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2010       7,214,659.52         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       - 5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       - 7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       - 39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       - 3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       - 2,485,938.00	2252-005-008	Resultado Ejercicio 2006			
2252-005-010       Resultado Ejercicio 2008       - 7,021,470.18         2252-005-011       Resultado Ejercicio 2009       324,853.86         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2010       7,214,659.52         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       - 804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       - 5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       - 7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       - 39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       - 3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       - 2,485,938.00	2252-005-009		-		
2252-005-011       Resultado Ejercicio 2009       324,853.86         2252-005-012       Resultado Ejercicio 2010       7,214,659.52         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       -       804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       -       5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       -       7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       -       39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       -       3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       -       2,485,938.00	2252-005-010		=		
2252-005-012       Resultado Ejercicio 2010       7,214,659.52         2252-005-013       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       -       804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       -       5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       -       7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       -       39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       -       3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       -       2,485,938.00	2252-005-011				
2252-005-013       Resultado Ejercicio 2011       17,968,556.00         2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       -       804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       -       5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       -       7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       -       39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       -       3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       -       2,485,938.00	2252-005-012	• 9 9 9 9 9 9			
2252-005-014       Resultado Ejercicio 2012       -       804.47         2252-006-002       Muebles y Enseres       -       5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       -       7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       -       39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       -       3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       -       2,485,938.00	2252-005-013				
2252-006-002       Muebles y Enseres       - 5,480,933.72         2252-006-003       Equipo de Cómputo       - 7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       - 39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       - 3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       - 2,485,938.00	2252-005-014		-		
2252-006-003       Equipo de Cómputo       -       7,614,821.94         2252-006-004       Edificio       -       39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       -       3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       -       2,485,938.00	2252-006-002		-		
2252-006-004       Edificio       -       39,382,827.54         2252-006-005       Terreno 3483 M2       -       3,541,500.00         2252-006-006       Equipo de Transporte       -       2,485,938.00	2252-006-003		_		
2252-006-005 Terreno 3483 M2 - 3,541,500.00 2252-006-006 Equipo de Transporte - 2,485,938.00	2252-006-004	The state of the s	-		
2252-006-006 Equipo de Transporte - 2,485,938.00	2252-006-005	Terreno 3483 M2	-		
0050 000 000 =	2252-006-006		=		
	2252-006-008	Terreno Magisterio	***	4,756,875.00	



No. Cuenta				Total
Contable	Nombre		Importe	al 30-Sep-2017
2252-006-009	Edificio Magisterio		0.057.005.00	
2252-006-010	Depreciación Acumulada	-	2,257,625.28	
2252-006-011	Software		10,476,735.49	
2252-006-012	Equipos Menores de Oficina	***	2,385,308.23	
2252-007-101	Fondo de Reserva	7	28,197.60	
2252-007-101	Aplicación de Fondo		380,393,901.44	
2252-007-103	Intereses Ganados Inversiones Financieras	=	110,788,278.92	
2252-007-104	Aplicación Mobiliario		11,900,539.14	
2252-007-104	Aplicación Gasto de Instalación	-	451,583.73	
2252-007-106	Incremento por Utilidad	-	259,883.64	
2252-007-107	Mantenimiento de Edificio		267,824,314.94	
2252-007-107	Mantenimiento de Edificio  Mantenimiento de Terreno	1 -	4,340,358.56	
2252-007-108		-	710,678.27	
2252-007-109	Mantenimiento Agroasemex		8,404,953.02	
2252-007-110	Mantenimiento Magisterio	-	26,840.26	
2252-007-111	Mantenimiento Tampico	77	127,248.55	
2252-007-112	Mantenimiento Victoria	-	118,710.53	
252-007-201	Fondo de Previsión		233,705,922.40	
252-007-202	Intereses Ganados		9,755,011.85	
252-007-203	Incremento por Utilidad		196,717,682.12	
	Aplicación Fondo Gastos	~	108,859,224.89	
252-007-302	Aplicación Fondo Préstamos	-	41,702,778.08	
252-007-303	Avalúos		562,053.70	
252-007-304	Iva no Acreditable	-	1,325,289.59	
252-007-305	Depósitos no Aclarados		245,520.78	
252-007-306	Cancelación de Adeudos	-	3,598.55	
252-007-401	Patrimonio Aplicado Fondo Reserva	1	50,002,951.65	
252-007-402	Patrimonio Reglas Contables		405,412.43	
252-007-501	Fondo de Seguro		1,954,229.85	
252-007-502	Intereses Ganados	10	104,358.48	
252-010-001	Deudor IPSSET CAET	=	3,779,009.27	
252-020-001	Deudor IPSSET FARTET	-	119,833,126.26	
252-022-402	Banco Interacciones 300196592		5,190.04	
252-030-001	Deudor IPSSET FARCOBAT	-	704,307.83	
252-031-402	Banco Interacciones 300196622		8,424.63	
252-040-001	IPSSET FARUTT Altamira	i	201,355.91	
252-041-402	Banco Interacciones 300196602		4,074.65	6,562,082,955.4

Total de Fondos de Administración a Largo Plazo

\$ 6,562,082,955.46



En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Fondos de Administración a Largo Plazo se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados, solo cabe mencionar que los Fondos de Administración a Largo Plazo registrados en la forma en que se llevaban al mes de Septiembre no siempre facilita la identificación de los importes de cada Fondo, si bien para CAET y SARTET se lleva un control especial en otros sistemas no es así para los Fondos restantes.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó que con el registro de los Fondos de Administración a Largo Plazo que llevaba a cabo el Organismo al mes de Junio no siempre se logra identificar los importes de cada uno de los fondos.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.

Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Inspección de operaciones e información contable, verificación de cuentas y comprobación de operaciones aritméticas.



# NOTA AD).- 2261-000-000.- PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO

El importe de \$ 51,967.49 que refleja el Estado de Situación Financiera está integrado al 30 de Septiembre del 2017 de la siguiente manera:

No. Cuenta	Nombre	Importe	Total
Contable			al 30-Sep-2017

### 2261-000-000 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO

2261-001-001

Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo

\$ 51,967.49

51,967.49

Total de Provisión para Contingencias a Largo Plazo

\$ 51,967.49

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Provisión para Contingencias a Largo Plazo se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados. Estas Provisiones para Contingencias a Largo Plazo provienen de la necesidad de crear reservas para el pago de demandas laborales vigentes interpuestas por trabajadores del IPSSET.

#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó el adecuado registro de las Provisiones para Contingencias a Largo Plazo por parte del Organismo.
- Se comprobó la integración de las Provisiones para Contingencias a Largo Plazo y la representación de obligaciones a cargo del Organismo originadas por demandas y juicios.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2017.



Los procedimientos de auditoría aplicados a esta cuenta fueron: Revisión y comprobación de documentos de las demandas y juicios y verificación de cuentas.

# NOTA AE).- 3100-000-000.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

El importe de \$ 3,154,027,877.29 que refleja el Estado de Situación Financiera está integrado al 30 de Septiembre del 2017 de la siguiente manera:

No. Cuenta Contable	Nombre		Total al 30-Sep-17
	3100-000-000 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTR	RIBUI	DO
3111-000-000	Aportaciones Fondo de Pensiones Trabajador	\$	2,463,182,186.98
3112-000-000	Aportaciones al Fondo de Préstamos 4%		5,081,979,46
3113-000-000	Fondo Seguro de Retiro		659,703,608.17
3115-000-000	Patrimonio		25,657,957.47
3120-000-000	Donaciones de Capital		402,145.21
	Total de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$	3,154,027,877.29



# NOTA AF).- 3200-000-000.- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

El importe de la Hacienda Pública que refleja el Estado de Situación Financiera está integrado al 30 de Septiembre del 2017 de la siguiente manera:

No. Cuenta	Nombre	Total al 30-Sep-17	
Contable			
	3200-000-000 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GEN	IERAI	00
3220-000-000	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$-	921,340,387.00
3230-000-000	Revalúos		88,892,301.09
3240-000-000	Reserva de Cuentas Incobrables		67,929,335.06
3240-000-000	Reserva del Fondo de Operación		22,875,467.16
	Total de Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$-	741,643,283.69



# NOTA AG).- RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) CUENTAS DE RESULTADOS DEL ESTADO DE ACTIVIDADES

### 4.-INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

El saldo de las cuentas de Ingresos y Otros Beneficios al 30 de Septiembre del 2017 se describe de la siguiente manera:

No. Cuenta Contable	Nombre	Importe al 30-Sep-2017
	4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
4129-000-000	Ingresos de Gestión  Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  Aportaciones al Fondo de Pensiones Gobierno del Estado	\$ 567,271,386.24
	Aportaciones Preescritas a Favor del Instituto	31,169,891.76
4173-000-000	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Intereses Ganados en Préstamos Ingresos Unidad Deportiva Ingresos Cendis	97,640,847.18 43,108.06 653,090.96
4310-000-000	Otros Ingresos y Beneficios Ingresos Financieros Intereses Ganados en Inversiones Financieras Intereses Ganados en Cuenta de Cheques Ingresos por Administración de Fondos	24,118,227.03 41,361.75 16,595,507.23
4173-000-000	Otros Ingresos y Beneficios Varios Otros Ingresos y Beneficios Varios	54,450.44
	Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 737,587,870.65



En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas en relación a la cuenta de Ingresos y Otros Beneficios se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoría efectivamente aplicados.

#### Conclusiones de Auditoria:

- Se comprobó que los ingresos representan transacciones efectivamente realizadas.
- Se determinó que todos los ingresos están debidamente registrados en la contabilidad y que no se incluyen operaciones de otro ejercicio.
- Se comprobó que los ingresos que muestra el estado de actividades provienen de operaciones normales del Órgano y que las partidas extraordinarias, especiales y no recurrentes se revelan adecuadamente
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el estado de actividades del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017.

Los procedimientos de auditoria aplicados a esta cuenta fueron: Inspección física de la documentación, análisis de movimientos, verificación de impuestos trasladados, cálculo de operaciones aritméticas, análisis comparativo de variaciones y cruce de cuentas de activo y pasivo relativas.



## 5.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El saldo de las cuentas de Gastos y Otras Perdidas al 30 de Septiembre del 2017 se describe de la siguiente manera:

No. Cuenta		Importe	Total
Contable	Nombre	5945s	al 30-Sep-2017
	5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	7	
	Gastos de Funcionamiento		
5110-000-000	Servicios Personales		
5111-000-000	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 6,846,632.65	
5112-000-000	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	277,854.93	
5113-000-000	Remuneraciones Adicionales y Especiales	18,023,597.74	
5114-000-000	Seguridad Social	2,162,296.84	
5115-000-000	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	8,704,258.21	
5117-000-000	Pago Estímulos a Servidores Públicos	981,794.25	
	Total de Servicios Personales		\$ 36,996,434.62
decisional communication	**		
5120-000-000	Materiales y Suministros		
5121-000-000	Materiales de Administración	1,008,474.01	
5122-000-000	Alimentos y Utensilios	63,941.47	
5124-000-000	Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	43,171.61	
5125-000-000	Productos Químicos	151,036.82	
5126-000-000	Combustibles	314,428.72	
5127-000-000	Vestuario	128,119.61	
5129-000-000	Herramientas	66,085.20	
	Total de Materiales y Suministros		1,775,257.44
5130-000-000	Servicios Generales		
5131-000-000	Servicios Básicos	771,778.53	
	Servicios Arrendamiento	987,787.80	
	Servicios Profesionales	585,008.42	
	Servicios financieros	2,597,298.46	
	Servicios de Inst., Mtto. y Rep. Men. de Inmuebles	787,740.97	
	Servicios de Traslado y Viáticos	218,251.38	
	Servicios Oficiales	133,328.33	
5139-000-000	Otros Servicios Generales	1,057,189.87	
0.00 000 000	Total de Servicios Generales	1,001,100.01	7,138,383.76
	Total de Constitue Continue		7,100,000.70



No. Cuenta	20	Importe	Total
Contable	Nombre		al 30-Sep-2017
	Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas		
5240-000-000	Ayudas Sociales		
5241-000-000	Apoyos Diversos	216,406.10	
	Total de Ayudas Sociales		216,406.10
5252-000-000	Pensiones y Jubilaciones		
5252-001-000	Pago de Pensiones y Jubilaciones	783,784,452.91	
5252-00-1801	Pago de Indemnizaciones	5,170,758.02	
5252-00-1802	Becas para hijos de Jubilados	526,800.00	
5252-00-1803	Otras prestaciones y Apoyos	93,141.95	
	Total de Pensiones y Jubilaciones		789,575,152.88
	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
5510-000-000	Otros Gastos		
5515-001-000	Estimaciones, Deprec., Deterioros y Obsolescencia	1,041,340.91	
5599-001-001	Otros Gastos	7,167.53	
	Total de Otros Gastos		1,048,508.44
	4*	-	
	Total de Gastos y Otras Perdidas	=	\$ 836,750,143.24

En base a la revisión de los libros y registros de contabilidad del Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas y en relación a la cuenta de Gastos y Otras Perdidas, se llegó a una conclusión satisfactoria de acuerdo a los procedimientos de auditoria efectivamente aplicados.



#### Conclusiones de Auditoría:

- Se comprobó que los Gastos son auténticos.
- Se verificó que los Gastos estén debidamente registrados en la contabilidad.
- Se comprobó que los Gastos registrados corresponden a operaciones efectivamente realizadas.
- Se comprobó la adecuada presentación de los Gastos de los que provienen de sus operaciones normales de El Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas de aquellas extraordinarias y no recurrentes.
- Y se comprobó la adecuada presentación y su revelación suficiente en el estado de actividades del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017.

Los procedimientos de auditoria aplicados a esta cuenta fueron: Inspección física de la documentación, análisis de movimientos, verificación de impuestos causados, cálculo de operaciones aritméticas y análisis de operaciones.



## NOTA AH).- ENTORNO FISCAL

El Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas quedó inscrito ante el Sistema de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, teniendo como actividad económica la Administración Pública Estatal en general, con Registro Federal de Contribuyentes R.F.C. IPS1501015C4 con fecha 1 de Enero de 2015, y tiene su domicilio fiscal en calle Alberto Carrera Torres No. 102, entre calle Francisco I. Madero y calle Pino Suárez en Ciudad Victoria, Tamaulipas, sus obligaciones fiscales son:

- Declaración Informativa mensual de Proveedores.
- Entero de retenciones mensuales de I.S.R. por sueldos y salarios.
- Declaración anual informativa de los Ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos.
- Impuesto sobre la Renta.

Ciudad Reynosa, Tamaulipas a 21 de Diciembre del 2017.

ATENTAMENTE:

C.P.C. Arturo de Jesús Sáenz Salinas

C. Prof. No. 813277 Reg. AGAFF 08941