

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2019
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2019 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público:

Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	1,225,094	5,573,524
Impuestos	0	0	Servicios Personales	1,081,909	4,716,792
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	65,518	331,857
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	77,667	524,875
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	753,210	2,706,768
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores					
Pendientes de Liquidación o Pago					
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,082,621	8,344,372	Ayudas Sociales	753,210	2,706,768
Participaciones y Aportaciones	2,082,621	8,344,372	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas					
Otros Ingresos y Beneficios	3	15	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Ingresos Financieros	3	15	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Donativos	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0			
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,082,624	8,344,387	Participaciones	0	0
			Aportaciones	0	0
			Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	0	0
			Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,978,304	8,280,292
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	104,320	64,095

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

Mra. María del Carmen Mazarrasa Corona
Directora General

Mra. María Celia Concepción Sánchez Islas
Jefe del Departamento Administrativo

Cuenta Pública 2019
Estado de Situación Financiera
Al 31 de marzo de 2019 y 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	215,371	157,161	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,756	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	220,127	157,161	Total de Pasivos Circulantes	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	4,615,622	4,612,921	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	0	0
Total de Activos No Circulantes	4,615,622	4,612,921	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	4,835,749	4,770,082	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	4,835,749	4,770,082
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	104,320	64,095
			Resultados de Ejercicios Anteriores	118,508	93,394
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	4,612,921	4,612,593
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	4,835,749	4,770,082
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	4,835,749	4,770,082

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

Mra. María del Carmen Mazarrasa Corona
Directora General

Mra. María Celia Concepción Sánchez Islas
Jefe del Departamento Administrativo

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2019
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 31 de marzo de 2019 y 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	65,667	PASIVO	0	0
Activo Circulante	0	62,966	Pasivo Circulante	0	0
Efectivo y Equivalentes	0	58,210	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	4,756	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	2,701	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	2,701	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	65,667	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	65,667	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	40,225	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	25,114	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	328	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Mra. María del Carmen Mazarrasa Corona
Directora General

Mra. María Celia Concepción Sánchez Islas
Jefe del Departamento Administrativo

Cuenta Pública 2019
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2019
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	4,770,082	3,147,505	3,081,838	4,835,749	65,667
Activo Circulante	157,161	3,144,804	3,081,838	220,127	62,966
Efectivo y Equivalentes	157,161	1,032,425	974,215	215,371	58,210
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	29,755	24,999	4,756	4,756
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	2,082,624	2,082,624	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	4,612,921	2,701	0	4,615,622	2,701
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	4,612,921	2,701	0	4,615,622	2,701
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Mtra. María del Carmen Mazarrasa Corona
Directora General

Mtra. María Celia Concepción Sánchez Islas
Jefe del Departamento Administrativo

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2019
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2019
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			0	0
Total Deuda y Otros Pasivos			0	0

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

Mtra. María del Carmen Mazarrasa Corona
Directora General

Mtra. María Celia Concepción Sánchez Islas
Jefe del Departamento Administrativo

Cuenta Pública 2019
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2019
(pesos)

Ente Público:

Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Actualizaciones de la Hacienda	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	0	4,612,593	0	0	4,612,593
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0	0	0		0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0		0
		0	0		
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		93,394	64,095	0	157,489
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	64,095	0	64,095
Resultados de Ejercicios Anteriores		93,394	0	0	93,394
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2017		0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018	0	4,705,987	64,095	0	4,770,082
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2019		25,114	40,553		65,667
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	104,320		104,320
Resultados de Ejercicios Anteriores		25,114	-64,095		-38,981
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			328		328
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2019				0	
Resultado por Posición Monetaria				0	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	
Hacienda Pública / Patrimonio Neto final de 2019	0	4,731,101	104,648	0	4,835,749

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

Mtra. María del Carmen Mazarrasa Corona
Directora General

Mtra. María Celia Concepción Sánchez Islas
Jefe del Departamento Administrativo

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2019
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2019 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,082,624	8,344,387	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación	7,457	328
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Bienes Muebles	2,701	328
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	4,756	0
Participaciones y Aportaciones	2,082,621	8,344,372			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-7,457	-328
Otros Orígenes de Operación	3	15			
Aplicación	1,978,304	8,280,292	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	1,081,909	4,716,792	Origen	118,508	0
Materiales y Suministros	65,518	331,857	Endeudamiento Neto	118,508	0
Servicios Generales	77,667	524,875	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0			
Ayudas Sociales	753,210	2,706,768	Aplicación	157,161	2,604,383
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Interno	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Externo	0	0
Donativos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	157,161	2,604,383
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-38,653	-2,604,383
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	104,320	64,095	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	58,210	-2,540,616
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	157,161	2,697,777
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	215,371	157,161

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

Mtra. María del Carmen Mazarrasa Corona
Directora General

Mtra. María Celia Concepción Sánchez Islas
Jefe del Departamento Administrativo

Informe de Pasivos Contingentes

**1° de enero al 31 de marzo de 2019
(Pesos)**

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad al cierre del primer trimestre del ejercicio 2019, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe sobre pasivos contingentes.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, donde se establece en términos generales que:

“los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.”.

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

Mtra. María del Carmen Mazarrasa Corona
Directora General

Mtra. María Celia Concepción Sánchez Islas
Jefe del Departamento Administrativo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El efectivo está constituido por moneda de curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de ingresos propios captados por:

1*, refleja los recursos financieros por concepto de Ministraciones del Presupuesto de Egresos Autorizado que fueron radicados al cierre del primer trimestre del ejercicio fiscal 2019.

2*, el saldo que se muestra en la cuenta 0188144672 es por concepto de recursos que no se ejercieron en el ejercicio 2017 y que correspondían al proyecto “Apoyos Asistenciales a Personas con Discapacidad Mental o Intelectual”. En la pasada sesión del H. Consejo Directivo que se llevó a cabo el pasado 3 de abril del año en curso, se autorizó para ser ejercidos en el ejercicio 2018.

No.	Banco	No. Cuenta	Tipo	Monto al 31 de marzo de 2019
1*	BBVA Bancomer	0175702011	Cuenta con/sin chequera	156,920
2*	BBVA Bancomer	0188144672	Cuenta con/sin chequera	58,451
			Total Efectivo y Equivalentes	215,371

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

El Estado de Situación Financiera al 31 de marzo de 2019 no refleja ningún saldo por este concepto.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

En este rubro, se informa sobre algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes; en el cual el Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad no realiza ningún proceso, ya que solo adquiere los bienes como son: sillas hospitalarias, andaderas, prótesis, órtesis, muletas, bastones, etc. para ser entregados a la población con discapacidad.

Inversiones Financieras

Con respecto a este rubro, se informa que el Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad no tiene autorizado por su H. Consejo Directivo realizar ningún tipo de inversión ya sea bursátil o en Bienes Tangibles, debido a que el recurso financiero está dirigido a satisfacer un servicio social. Por lo que los Estados Financieros no reflejan ninguna cuenta contable con importe.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Partida	Descripción	Saldo Conciliado&Existencia Física
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	745,344
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	323,985
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	609,175
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,697,601
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	48,280
1251	Software	191,237
	TOTAL REGISTRADO EN PATRIMONIO	4,615,622

Para el ejercicio fiscal 2019, aún no se contempla ningún método de depreciación, por lo que la partida de Bienes Muebles refleja el costo histórico que corresponde a su fecha de adquisición.

Por lo que respecta al Bien Inmueble que alberga las oficinas del Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad y el Parque Infantil “Kokonetzzi”; con fecha 28 del mes de mayo del año 2018, la Oficialía Mayor de Gobierno autorizó el uso del inmueble denominado “Coyotla”. Por tal motivo, al solo contar con el “uso”, no puede considerarse como parte del Patrimonio de este Instituto por lo que no se tiene registrado en los libros contables.

La Secretaría de Planeación y Finanzas a través de la Secretaria de Obras Públicas, Desarrollo Urbano y Vivienda construye la techumbre del área que ocupan los juegos infantiles del parque “Kokonentzi”, con una inversión aproximada de 3 millones de pesos.

A inicios del mes de marzo, 2 empresas estadounidenses (VIVINT Y GLOBEAWERE) y 2 empresas mexicanas (CONSTRUYENDO Y NOMAD REPUBLIC) se acercaron al Instituto con la intención de apoyar con la construcción de un edificio que tuviera como finalidad atender a personas con discapacidad mental e intelectual específicamente. A través de la buena coordinación entre todos los involucrados a finales del mes de octubre del año 2016 se iniciaron los trabajos de construcción.

En el año 2017 el edificio se encuentra en óptimas condiciones para operar el Nuevo Centro de Atención a Personas con Discapacidad Mental e Intelectual. Para operar este Centro, el H. Congreso del Estado de Tlaxcala otorgó una ampliación presupuestal por 10 millones de pesos para dar paso a la creación del Programa “Apoyos Asistenciales a Personas con Discapacidad Mental e Intelectual”; este programa fue dirigido para atender a un sector de la población en específico: Personas que padezcan discapacidad mental e intelectual como lo son el Autismo, Hans Asperger, Esquizofrenia, Parálisis Cerebral, entre otros. La operación de este programa solo tuvo como vigencia un año, por lo que para el ejercicio 2018 desaparece.

A fin de que las personas con este tipo de condición no quedaran sin atención, el Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad a través de la suscripción de un convenio, le otorga en calidad de préstamo a la Fundación “Angelitos Míos A.C.”, las instalaciones y así continuar con esta noble labor de atender a este sector que por su misma condición quedan aún más relegados de la sociedad.

Estimaciones y Deterioros

Al cierre del primer trimestre del ejercicio 2019, el Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad no utiliza ningún método y/o criterio utilizado para la determinación de las estimaciones de cuentas incobrables, entendiéndose estas como aquellos derechos exigibles originados por *VENTAS, servicios prestados, otorgamiento de préstamos o cualquier otro concepto análogo*; únicamente esta cuenta contable se utiliza para registrar aquellos derechos por concepto de las participaciones federales, mismos que fueron radicados en su totalidad.

Otros Activos

El Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad tiene bajo la figura jurídica de “Uso” el terreno que alberga las oficinas y el Parque Infantil “Kokonetzzi” el cual está ubicado en una superficie de 2000 metros cuadrados y en ésta se encuentran también las oficinas de atención del Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad (ITPCD), mismas que están distribuidas en dos edificios. Los recursos económicos para su construcción provinieron del programa “Apoyo para el Fortalecimiento de las Entidades federativas 2005” (PAFED) y ascendieron a la cantidad de \$1,578,211.61; en tanto para los 80 juegos infantiles se destinaron recursos económicos por el orden de \$1,254,196.85

Dicho terreno fue donado por el H. Ayuntamiento de Apizaco al Gobierno del Estado y este fue absorbido por el Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad para realizar las actividades atribuidas en la Ley para Personas con Discapacidad del Estado de Tlaxcala.

Pasivo

Pasivo

Los Estados Financieros al cierre del primer trimestre del ejercicio 2019 el Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad no reflejan ninguna obligación pendiente por pagar.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Rubro de Ingreso	Fuente de Financiamiento	Monto Original	Ampliaciones Presupuestales	Monto Modificado
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	Federal	8,708,142	0	8,708,142
Total		8,708,142	0	8,708,142

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos manifestados en el rubro de “Ayudas Sociales”, corresponden a apoyos económicos y/o en ayudas técnicas otorgadas a las personas con discapacidad esencialmente de escasos recursos económicos tal y como lo establecen las Reglas de Operación vigentes para el ejercicio fiscal 2018, publicadas en el Periódico Oficial el día 15 del mes de marzo y para el cierre al primer trimestre se erogo de la siguiente manera:

AYUDAS SOCIALES	
Ayudas Técnicas	588,286
Apoyos Económicos	164,923
Total ejercido	\$753,210

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	Monto al 31 de marzo de 2019	Justificación
Bienes Muebles e Inmuebles	4,615,622	Los montos de los activos se reflejan a valor histórico en los Estados Financieros
Resultado de Ejercicios Anteriores 2015	2,458	Recurso remanente del Resultado del Ejercicio 2015.

SECTOR PARAESTATAL

Resultado de Ejercicios Anteriores 2016	210	Recurso remanente del Resultado del Ejercicio 2016.
Resultado de Ejercicios Anteriores 2017	93,066	Recurso remanente del Resultado del Ejercicio 2017.
Resultado del Ejercicio 2018	64,095	Superávit reflejado en los Estados Financieros al cierre del ejercicio 2018.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2019	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	215,371	157,161
Derecho a recibir efectivo o equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	215,371	157,161

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2019 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		2,082,621
2. Más ingresos contables no presupuestarios		3
- Incremento por variación de inventarios	0	
- Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
- Disminución del exceso de provisiones	0	
- Otros ingresos y beneficios varios		

Otros ingresos contables no presupuestarios	3	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
- Productos de capital	0.00	
- Aprovechamientos de capital	0.00	
- Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos contables (4=1+2-3)		2,082,624

Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2019 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		1,978,304
2. Menos egresos presupuestarios no contables		2,701
- Bienes muebles e Inmuebles	2,701	
Otros Egresos presupuestarios no contables	0	
3. Más Gastos contables no Presupuestales		0
- Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
- Disminución de inventarios	0	
- Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
- Otros gastos	0	
Otros Gastos contables no presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		1,981,005

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

Mtra. María del Carmen Mazarrasa Corona
Directora General

Mtra. María Celia Concepción Sánchez Islas
Jefe del Departamento Administrativo

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**Cuentas de Orden Contables**

Se informa que el Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad no tiene ningún tipo de autorización por parte del H. Consejo Directivo resguardar, emitir y/o adquirir ningún tipo de los siguientes rubros: Valores, Emisión de obligaciones, Avaes y garantías y Juicios

Cuentas de Orden Presupuestarias:

:

Los saldos en las cuentas de ingresos, registradas al cierre del periodo que se informa, son los siguientes:

Cuenta	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
Ley de Ingresos Estimada	\$8,708,142	
Ley de Ingresos por Ejecutar		0
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$0	
Ley de Ingresos Devengada	\$2,082,621	
Ley de Ingresos Recaudada	\$2,082,621	

Los saldos en las cuentas de egresos, registradas al cierre del periodo que se informa, son los siguientes:

Cuenta	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
Presupuesto de Egresos Aprobado		\$8,708,142
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$6727,137	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		
Presupuesto de Egresos Comprometido		\$1,981,005
Presupuesto de Egresos Devengado		\$1,981,005
826- Presupuesto de Egresos Ejercido		\$1,981,005
827- Presupuesto de Egresos Pagado		\$1,981,005

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

Mtra. María del Carmen Mazarrasa Corona
Directora General

Mtra. María Celia Concepción Sánchez Islas
Jefe del Departamento Administrativo

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

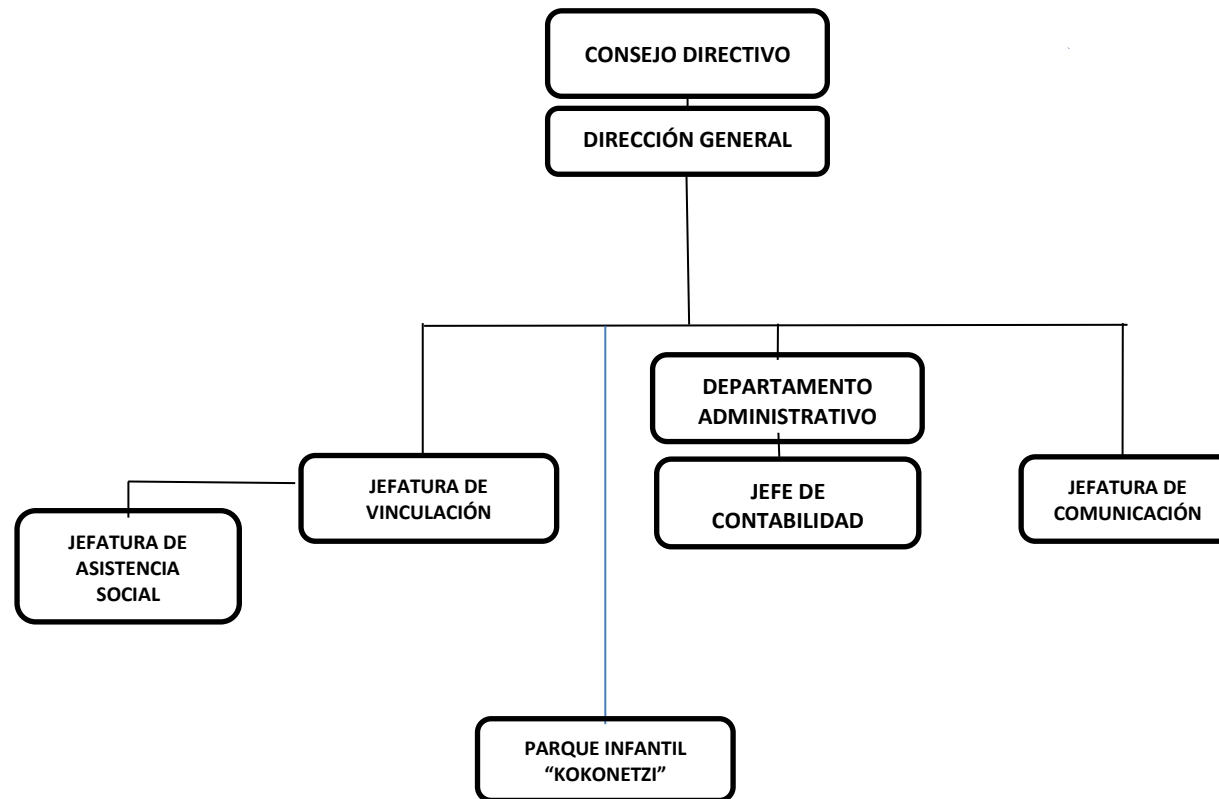
En Tlaxcala existen algunos grupos que se encuentran más desfavorecidos o cuentan con menos oportunidades relativas al promedio de la población, como son las personas con discapacidad. 5 de cada 100 tlaxcaltecas tienen alguna discapacidad, estas personas no pueden o tienen mucha dificultad para hacer alguna de las 8 actividades evaluadas por el INEGI en 2014: caminar, subir o bajar usando piernas, ver (aunque use lentes), mover o usar sus brazos o manos. Aprender, recortar o concentrarse; escuchar (aunque use aparato auditivo); bañarse; vestirse o comer; hablar o comunicarse; o bien tienen problemas emocionales o mentales. A mayor edad, mayor probabilidad de tener una discapacidad. La mayor parte de las personas con discapacidad en el Estado tienen 60 años y más (48%), le siguen las que tienen entre 30 y 59 años (35%), las de 15 a 29 (10%) y las de cero a 14 años (7%). (INEGI), encuesta nacional de la dinámica demográfica 2014. Como en el resto del país, las personas con discapacidad tienen menos acceso a oportunidades laborales. En el Estado, la tasa de participación económica de las personas con 15 años y más era 66.1%, mientras la tasa de personas con discapacidad, del mismo grupo de edad, era de 46.5% (INEGI, Encuesta Nacional de la Dinámica demográfica, 2014).

El Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad (ITPCD), es la instancia responsable de formular, coordinar y dar seguimiento a los programas y acciones, encaminados a la integración social de las personas con discapacidad; favorecer la vigencia efectiva de los derechos humanos de las personas con discapacidad y contribuir a su desarrollo integral, para lograr su "inclusión al mercado de trabajo y la dinámica social e impulsar estrategias que coadyuven a transformar la actual cultura excluyente y discriminatoria en una cultura abierta a la tolerancia y a la diversidad, a través de la acción coordinada que realice el Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad, con todos los actores que intervienen en la creación y ejecución de las políticas públicas, y así tutelar en todo momento los legítimos derechos y sustentar el respeto irrestricto a la condición de desventaja de los grupos vulnerables, como las personas con discapacidad a quienes se les debe considerar en todo momento, su condición humana y la coyuntura por la que transitan, para ello, el H. Congreso del Estado de Tlaxcala, autorizó para el ejercicio fiscal 2018: 8 millones trescientos cuarenta y tres mil seiscientos setenta y tres pesos, para atender a la población con discapacidad.

3. Autorización e Historia

El Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad desde sus inicios se constituyó como un órgano desconcentrado del poder ejecutivo, pero fue a partir del año 2005 que el mismo ejecutivo determina, con base a propuestas ciudadanas y estudios socioeconómicos, convertirlo en un Organismo Público Descentralizado, para que de manera independiente contará con un patrimonio propio y personalidad jurídica, que le permitiera allegarse de mayores recursos económicos para cubrir la demanda poblacional en el Estado, es así que a través del Decreto 125 que crea la Ley para Personas con Capacidades Diferentes, en su artículo 61 se crea el Instituto Tlaxcalteca para Personas con Capacidades Diferentes.

La estructura organizacional con la que cuenta el ITPCD, es de línea vertical, donde la autoridad se encuentra en el nivel más alto y conforme va descendiendo se van encontrando los niveles de menor jerarquía; en la cúspide la estructura se encuentra integrado por el Consejo Directivo quien es la figura jurídica que se encarga de autorizar todos los actos administrativos que ejerza la Dirección General, (Ley de las Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala, Art. 21, 28).



4. Organización y Objeto Social

Se informa:

- a) Objeto social: En la Ley para Personas con Discapacidad en su artículo 1 establece que el objeto del ITPCD, es establecer las medidas que garanticen el desarrollo integral y la participación e inclusión plena y efectiva en la sociedad de las personas con discapacidades, en un marco de igualdad y de equiparación de oportunidades de acuerdo con sus capacidades.
- b) Principal actividad: Servicios no remunerados de Asistencia Social, tal y como se establece en el Registro Federal de Contribuyentes, de fecha 28 de junio de 2004.
- c) Ejercicio fiscal: La información relacionada corresponde al Ejercicio fiscal 2014.
- d) Régimen jurídico: Organismo Público Descentralizado del Gobierno Estatal de Tlaxcala.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
 - Retención de Sueldos y Salarios y Trabajadores asimilables a salarios (Anual y provisional)
 - Retención de ISR por Servicios Profesionales (Anual y provisional)
 - Impuesto Estatal del 3% S/Nóminas (Informativa)

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa:

Los estados financieros del ITPCD al cierre del cuarto trimestre del ejercicio 2018, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información financiera y surgen de los registros contables, utilizándose como moneda funcional el peso mexicano. Los estados financieros han sido preparados bajo costo histórico.

En el año 2013, se elaboró el Manual de Contabilidad Gubernamental, en el cual se establecen los Postulados básicos los cuales representan el marco de referencia para uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables, así como organizar y mantener una efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz en forma clara y concisa, en este sentido, se constituyen en el sustento técnico de la Contabilidad Gubernamental.

Los postulados básicos son los siguientes:

SUSTANCIA ECONOMICA.- Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).

EXISTENCIA PERMANENTE.- La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.

REVELACION SUFICIENTE.- Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.

IMPORTANCIA RELATIVA.- La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

VALUACION.- Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables del Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad se resumen a continuación:

Los estados financieros al 31 de marzo de 2019 están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información financiera contenidos en las Normas de Información Financieras en tanto la CONAC no emita lo conducente.

La información se elabora conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por la CONAC y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

Para la clasificación y registro de las operaciones presupuestarias y contables se alinea el Clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Tipo de Gasto, Clasificador Funcional del Gasto y Clasificador por Rubro de Ingresos emitidos por la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de Tlaxcala al Plan de Cuentas emitidos por la CONAC.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad no utiliza ningún tipo de moneda extranjera, toda la información se valúa en peso mexicano.

8. Reporte Analítico del Activo

Al 31 de marzo de 2019, no se ha utilizado ningún método de valuación de activos, será hasta el próximo ejercicio que se implementen controles que permitan valorar razonablemente los bienes que componen el patrimonio del ITPCD.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad es un Organismo Público Descentralizado cuyo objeto social es: Ser una Institución que contribuya a lograr la plena y efectiva integración social de las personas con discapacidad en el Estado de Tlaxcala, garantizando el respeto a sus derechos humanos y libertades sin discriminación alguna. Para lo cual, el Instituto es el único facultado de acuerdo al artículo 61 del Decreto 134 publicado el 19 de febrero de 2010, de ejercer estas atribuciones y no se apoya de ningún ente público externo como fideicomisos, mandatos y análogos.

10. Reporte de la Recaudación

El Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad, basa sus ingresos únicamente en las participaciones federales que recibe a través de la Secretaria de Planeación y Finanzas, por lo tanto no se sugiere ningún cuadro analítico de fuentes de recaudación.

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

El Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad al 31 de marzo de 2019, no tiene contratada ningún tipo de Deuda Pública.

12. Calificaciones otorgadas

El Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad al cierre del primer trimestre del ejercicio 2019, no se sujetó a ningún procedimiento de calificación crediticia, ya que el Gobierno del Estado de Tlaxcala no autoriza ningún tipo de Deuda con entes públicos y/o privados.

13. Proceso de Mejora

Con fecha 27 de junio del año 2018 se aprobó en el pleno de la sesión del comité de control interno los siguientes puntos:

- Se autorizó el Cronograma de Trabajo Anual, calendarizado por mes
- Se autorizó la encuesta de satisfacción de servicios para aplicarse al usuario de los servicios del Itpcd.

Como parte del cumplimiento de los componentes que integra el Control Interno se tiene autorizado y publicado los siguientes documentos:

- Reglamento Interior del Itpcd;
- Manual de Organización;
- Código de Ética (Es el establecido por el Gobierno del Estado);
- Código de Conducta y Manual de Procedimientos (Revisado y avalado por la Contraloría del Ejecutivo, Consejería Jurídica, Cabeza de Sector, DIF Estatal), únicamente se encuentra en proceso de recabar la firma del Gobernador para su posterior publicación.

14. Información por Segmentos

La información que se refleja en los Estados Financieros se muestra de manera consolidada, por no existir necesidad de segmentarse, ya que toda la operación de este Ente se lleva a cabo basado en el Programa Operativo Anual.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad concluyó sus actividades con éxito y no se prevé ningún evento que pueda afectar las cifras reflejadas en los Estados Financieros.

16. Partes Relacionadas

Con el propósito de dar cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 19, fracción V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se manifiesta que en el caso de este Instituto Tlaxcalteca para Personas con Discapacidad no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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

Mtra. María del Carmen Mazarrasa Corona
Directora General

Mtra. María Celia Concepción Sánchez Islas
Jefe del Departamento Administrativo