

# COMISIÓN DE ENERGÍA DE TAMAULIPAS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

El cuadro siguiente describe el total de Efectivo y Equivalentes

FONDOS FIJOS	541	FONDOS DE CAJA
BANORTE 0317868957	847,183	CUENTA CAPITULO 1000
BANORTE 0317871603	215,411	CUENTA CAPITULO 2000
BANORTE 0317874510	323,541	CUENTA CAPITULO 3000
BANORTE 0317876402	1	CUENTA CAPITULO 5000
BANORTE 0317879832	3,693,640	CUENTA PROYECTO CLUSTER ENERGETICO
BANORTE 0318531454	45	CUENTA PROYECTO ESTRATEGIA DIFUSION DIGITAL
BANORTE 0320325487	1,503,915	CUENTA IMPUESTO SOBRE LA RENTA CETAM
BANORTE 0317882207	1	CUENTA PROYECTO COMPENSACION PROPIETARIOS
BANORTE 0317883914	768,789	CUENTA PROYECTO CREACION CETAM
BANORTE 0317877959	4,018,109	CUENTA PROYECTO ESTUDIO EOLICO
BANORTE 0312417837	-	CUENTA PROYECTO INDEMNIZACIÓN
BANORTE 0336944647	5,870,079	CUENTA PROY PROG. ESTRATEGICO FORMACIÓN R.H.
SANTANDER 65-50618959-4	2,251,758	CUENTA COMPENSACIONES
<b>TOTAL</b>	<b>19,493,013</b>	

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

El siguiente cuadro muestra el total del rubro.

CUENTA	FECHA INICIAL DEL CREDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
1123	13/11/2017	kenia Garza Reyes	viaticos	517	déposito	feb-18
1123	12/12/2017	kenia Garza Reyes	viaticos	5,204	déposito	feb-18
1123	29/11/2017	Julio Cesar Valero Castro	viaticos	2,550	déposito	feb-18
1123	08/12/2017	Alejandro Lozano Reyes	viaticos	450	déposito	feb-18
1123	11/12/2017	Alejandro Lozano Reyes	viaticos	907	déposito	feb-18
1123	15/12/2017	Alejandro Lozano Reyes	viaticos	626	déposito	feb-18
	31/12/2017	Sría Finanzas Gobierno Edo. Tamaulipas	ministración gto corriente capitulo 1000	6,736	déposito	feb-18
	31/12/2017	Sría Finanzas Gobierno Edo. Tamaulipas	ministración gto corriente capitulo 1000	6,736	déposito	feb-18

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

No Aplica

**Inversiones Financieras**

No Aplica

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

El siguiente cuadro muestra el total del rubro.

Mobiliario y Equipo de Administración	79,954.00
Mobiliario y Equipo Educacional	8,700.00
Software	35,324.00
TOTAL	123,978.00

## COMISIÓN DE ENERGÍA DE TAMAULIPAS

### Estimaciones y Deterioros

El siguiente cuadro muestra la Cedula de Depreciaciones y Amortizaciones del ejercicio 2017.

CEDULA DEPRECIACIÓN CETAM								
CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DEL ACTIVO	FECHA DE INCORPORACION	AÑOS DE VIDA ÚTIL	% DE DEPRECIACIÓN ANUAL	VALOR DE INCORPORACIÓN	DEPRECIACIÓN DEL PERÍODO	DEPRECIACIÓN 2017	DEPRECIACIÓN \$ 2017
EQUIPO DE COMPUTO 51500								
	Servidor Dell Power Edge R330	29/09/2017	3	33%	\$ 46,342.00	\$ ,287.28	3	\$ 3,861.83
	Laptop Dell Latitude E5580	16/10/2017	3	33%	\$ 26,622.00	\$ 739.50	2	\$ 1,479.00
EQUIPO DE ADMON 51900								
	Juego de mesas	31/07/2017	10	10%	\$ 6,990.00	\$ 58.25	5	\$ 291.25
EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES 52100								
	Pantalla para Proyector Apollo	22/12/2017	3	33%	\$ 5,800.00	\$ 61.11		\$ -
SOFTWARE 59100	Grabadora Voz Digital Sony	22/12/2017	3	33%	\$ 2,900.00	\$ 80.56		\$ -
	Sistema Indetec SACG.NET	12/09/2017	1	100%	\$ 30,000.00	\$ 2,500.00	3	\$ 7,500.00
	Sistema Contpaq! Nomina	22/12/2017	1	100%	\$ 5,324.40	\$ 443.70		\$ -
<b>\$ 123,978.40</b>								<b>13,132.08</b>

**Otros Activos**  
**Pasivo**

1. Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento ( a corto y a largo plazo)  
El siguiente cuadro muestra la relación de este rubro.

NÚM. FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZÓ	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
5	DICIEMBRE	VICENTE SAINT MARTIN OCHOA	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	90,041.52	31/03/2018
288-289	DICIEMBRE	DYRE ALTA MECANICA SA DE CV	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	34,974.00	31/03/2018
19294	DICIEMBRE	GESTION DOCUMENTAL Y MULTIFUNCIONALES SA	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	13,244.88	31/03/2018
1886	DICIEMBRE	OSCAR ERNESTO BARRERA PEDRAZA	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	2,760.80	31/03/2018
7E74B6E3FC5	DICIEMBRE	GODOFREDO AMBROCIO PINEDA	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	46,400.00	31/03/2018
6500	DICIEMBRE	AWS TRUEPOWER MEXICO S DE RL DE CV	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	309,476.40	31/03/2018
368	DICIEMBRE	COMERCIALIZADORA LA TORRE AZUL S.A. DE C.V.	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	170,133.33	31/03/2018
1152	DICIEMBRE	GRUPO COMUNICADOR ALBA SA DE CV	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	792,063.08	31/03/2018
798	DICIEMBRE	CLUSTER DE ENERGIA COAHUILA, A.C.	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	2,099,600.00	31/03/2018
245-249	DICIEMBRE	ENIX,S.C.	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	2,146,000.00	31/03/2018
258	DICIEMBRE	CONSTRUCTORA Y MATERIALES DEL CENTRO SA CV	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	57,274.09	31/03/2018
2454	DICIEMBRE	GRUPO ESCENA SA DE CV	PROVEEDOR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	43,132.00	31/03/2018
SIN #	DICIEMBRE	ISPT de Sueldos y Salarios	RETENCIONES	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	88,016.06	31/03/2018
SIN #	DICIEMBRE	ISPT de Compensación	RETENCIONES	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	548,794.42	31/03/2018
SIN #	DICIEMBRE	Servicio Medico Hospital General	RETENCIONES	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	-0.01	31/03/2018
SIN #	DICIEMBRE	Servicio Medico ISSSTE	RETENCIONES	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	11,502.80	31/03/2018
SIN #	DICIEMBRE	ISR Retenido por Arrendamiento	RETENCIONES	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	2,500.00	31/03/2018
SIN #	DICIEMBRE	ISR Retenido por honorarios	RETENCIONES	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	19,523.80	31/03/2018
C00387	DICIEMBRE	ELIA REYES MALINDO	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	2,921.00	31/03/2018
C00386-388	DICIEMBRE	FERNANDA ALEMAN ALCOCER	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	16,977.83	31/03/2018
C00385	DICIEMBRE	ROSA MARIA MORA GARCIA	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	1,767.50	31/03/2018
C00384	DICIEMBRE	MA. ANTONIETA GOMEZ LOPEZ	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	2,380.14	31/03/2018
C00383	DICIEMBRE	RAMIRO MARTINEZ CURIEL	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	1,169.05	31/03/2018
C00389-390	DICIEMBRE	RAMON FARIAS CADENA	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	7,970.73	31/03/2018
C00391	DICIEMBRE	KENIA GARZA REYES	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	C.P. JUAN CARLOS PORRAS QUINTANILLA	3,525.00	31/03/2018
<b>TOTAL CORTO PLAZO:</b>					6,512,148.42	

## COMISIÓN DE ENERGÍA DE TAMAULIPAS

2. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo  
No Aplica
3. Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera  
No Aplica

### II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### Ingresos de Gestión

Subsidio Total es por el importe de 46'604,450

#### Gastos y Otras Pérdidas:

El cuadro siguiente muestra cómo se distribuyó el gasto del ejercicio.

Capítulo 1000	16'197394
Capítulo 2000	565,281
Capítulo 3000	16'271,97 4
Capítulo 5000	35,325

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2017	2016
Efectivo en Bancos – Tesorería	19'493,013	0
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	0	0

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:  
El siguiente cuadro muestra el total del rubro.

Mobiliario y Equipo de Administración	79,954.00
Mobiliario y Equipo Educacional	8,700.00
Software	35,324.00
TOTAL	123,978.00

El porcentaje del Presupuesto de este Ente es de 0.005 %

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2017	2016
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>13,102,305</b>	<b>0</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	5,632	0
Amortización	7,500	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

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

**COMISIÓN DE ENERGÍA DE TAMAULIPAS**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017

(Cifras en pesos)

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>		<b>46,004,450</b>
<b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>10,580</b>
Incremento por variación de inventarios.		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	10,580	
<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>		<b>0</b>
Productos de capital		
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
<b>4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>46,015,030</b>

## COMISIÓN DE ENERGÍA DE TAMAULIPAS

**COMISIÓN DE ENERGÍA DE TAMAULIPAS**  
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017  
 (Cifras en pesos)

<b>1.- Total de Egresos ( Presupuestarios no contables</b>	<b>33,010,439</b>
--	-------------------

<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>123,978</b>
Mobiliario y equipo de administración	79,954
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	8,700
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipo de transporte	
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	
Activos Biológicos	
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	35,324
Obra pública en bienes propios	
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
Amortización de la deuda pública	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	

<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>	<b>13,132</b>
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones	13,132
Provisiones	
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	

<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>32,899,593</b>
---	-------------------

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



**Mtro. Andrés A. Fusco Clynes.**  
 Titular de la Comisión de Energía de Tamaulipas.



**C.P. Juan Carlos Porras Quintanilla.**  
 Coordinador Administrativo.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Ley de Ingresos	
Ley de Ingresos Estimada	65,159,675
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-
Ley de Ingresos por Ejecutar	19,155,225
Ley de Ingresos Devengada	13,472
Ley de Ingresos Recaudada	45,990,978

Cuentas de egresos

Presupuesto de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	65,159,675
Presupuesto de Egresos por Ejercer	9,070,964
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	- 16,244,000
Presupuesto de Egresos Comprometido	6,834,272
Presupuesto de Egresos Devengado	5,841,811
Presupuesto de Egresos Ejercido	0
Presupuesto de Egresos Pagado	27,168,628

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



**Mtro. Andrés A. Fusco Clynes.**  
Titular de la Comisión de Energía de  
Tamaulipas.



**C.P. Juan Carlos Porras Quintanilla.**  
Coordinador Administrativo.

### c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### 1. Introducción

Los estados financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los usuarios de la misma, al congreso y a los Ciudadanos. El objetivo de este documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros mas relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que se consideraron en la elaboración de los mismos para su mayor comprensión.

#### 2. Panorama Económico y Financiero

La Comisión de Energía de Tamaulipas fue creada mediante decreto gubernamental del día 17 de febrero del 2017.

Por lo cual la autorización de sus Presupuestos no aparece en la Iniciativa de Ley de Ingresos y proyecto del Presupuesto de Egresos del Poder Ejecutivo del ejercicio 2017.

#### 3. Autorización e Historia

La Comisión de Energía de Tamaulipas fue creada mediante decreto gubernamental del día 17 de febrero del 2017.

A la fecha no ha sufrido cambios en su estructura.

#### 4. Organización y Objeto Social

Organización. La Comisión está integrado por La Junta de Gobierno, el Comisionado y el Órgano de Vigilancia.

La Comisión tendrá por objeto lo siguiente:

I.- Establecer las políticas, estrategias y directrices que coadyuven en el desarrollo de la energía no renovable y el aprovechamiento de las energías renovables en el Estado, para contribuir objetivamente con el Plan de Desarrollo y sus metas dentro del

II.- La comisión promoverá también el desarrollo de proyectos de conexión intermodal para las operaciones portuarias en el

Estado, para lo cual se establece su designación ante las dependencias y entidades federales para la participación del Estado en la planeación de su desarrollo.

Régimen Fiscal. La Comisión se encuentra tributando en el Régimen Fiscal de las Personas Morales con fines no lucrativos.

Obligaciones Fiscales.

Presentar la declaración y pago provisional de las retenciones de Impuesto sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.

Presentar la declaración anual donde se informa sobre las retenciones de los trabajadores que reciben sueldos y Salarios y trabajadores asimilados a salarios.

Presentar la declaración y pago provisional mensual del impuesto sobre la renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.

Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.

#### 5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros fueron preparados en base a la normatividad emitida por el CONAC, sus activos no circulantes en una base a valor histórico, hasta que se emitan las reglas para el registro y valuación del patrimonio y se defina la autoridad competente que acreditara el dictamen emitido en base a la normatividad aplicable para este caso.

Se tomaron en cuenta los postulados básicos y el registro y reconocimiento de sus gastos e ingresos en base al devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Aplicamos las enunciadas por el CONAC..

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica

8. Reporte Analítico del Activo

Las Depreciaciones se calculan en base a las reglas emitidas por el CONAC

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No Aplica

10. Reporte de la Recaudación

No Aplica

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

No Aplica

12. Calificaciones otorgadas

No Aplica

13. Proceso de Mejora

No Aplica

14. Información por Segmentos

No Aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

No Aplica

16. Partes Relacionadas

No Existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia 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 son responsabilidad del emisor

**Mtro. Andrés A. Fusco Clynes.**  
Titular de la Comisión de Energía de  
Tamaulipas.

**C.P. Juan Carlos Porras Quintanilla.**  
Coordinador Administrativo.