

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2018

a) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

*EFFECTIVO Y EQUIVALENTES*

- Este rubro lo integran las partidas de corto plazo donde se incluyen todas las cuentas de Bancos e Inversiones registradas hasta el cierre del ejercicio y sus montos por cuenta están desglosadas como sigue:

Efectivo y Equivalentes	1er Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre
Bancos/Tesorería	2,854,667,325	3,188,089,601	2,960,614,012	1,610,954,209
Inversiones Temporales	1,810,276,035	1,462,033,980	1,736,889,772	501,556,057
Fondos de Afectación Específica	22,019,011	12,139,710	13,151,398	4,889,210
<b>Total</b>	<b>4,686,962,371</b>	<b>4,662,263,291</b>	<b>4,710,655,182</b>	<b>2,117,399,476</b>

*DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:*

- Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:

Descripción de la Cuenta	1er Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	869,404,838	868,275,880	868,133,200	916,142,477
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	92,333,434	102,969,554	97,185,035	86,541,227
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	-21,013	0
Deudores por Anticipos Tesorería a Corto Plazo	20,373,333	6,525,159	13,566,254	21,423,936
Préstamos Otorgados a Corto Plazo*	6,911,177	6,879,506	6,879,506	6,966,560
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	19,467,495	17,395,125	15,061,224	12,273,473
<b>Total</b>	<b>1,008,490,277</b>	<b>1,002,045,225</b>	<b>1,000,804,206</b>	<b>1,043,347,672</b>

\*\*Fideicomisos

Como parte de la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, se integra la partida de Deudores Diversos que incluye la cuenta de cheques devueltos, por la cantidad \$ 18,605,365 que corresponde a los cheques de los contribuyentes que les fueron devueltos, y que se encuentran a la fecha registrados como pendientes de cobro durante el trimestre que se informa.

Año	No. De cheques	2018			
		Importe al 1er. Trimestre	Importe al 2do. Trimestre	Importe al 3er. Trimestre	Importe al 4to. Trimestre
Al 2017	805	16,370,354	16,370,354	16,370,354	16,352,168
2018	60	488,835	1,238,212.	1,717,212	2,253,197
<b>Total</b>	<b>865</b>	<b>16,859,189</b>	<b>17,608,566</b>	<b>18,087,566</b>	<b>18,605,365</b>

#### DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

##### 3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios:

Descripción de la Cuenta	1er Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre
Anticipo a Proveedores Adquisición Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	19,634,165	23,424,594	69,051,971	150,506,689
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmueble y Muebles a Corto Plazo	586,363	586,363	586,363	586,363
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	703,378,800	648,858,266	667,690,483	412,757,717
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo.	706,144,948	687,273,288	715,064,698	464,660,714
<b>Total</b>	<b>1,429,744,276</b>	<b>1,360,142,511</b>	<b>1,452,393,515</b>	<b>1,028,511,484</b>

#### BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (Inventarios)

4. Inventarios: No Aplica

5. Almacén: No Aplica

#### INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

6. Inversiones Financieras a Largo Plazo:

La cuenta Inversiones Financieras, está integrada en el rubro de Títulos y Valores a Largo Plazo por la cantidad de \$72,829,060 y los Fideicomisos de Deuda y sin estructura que ascienden a \$1,533,097,645 y que a continuación se detallan.

Títulos y Valores a Largo Plazo	Importe
Canal Intracostero Tamaulipeco S.A. de C.V.	8,415,000
Desarrollo Turístico de la Playa Miramar S.A. de C.V.	3,824,260
Club de Foot Ball Correcaminos UAT S.A. de C.V.	3,616,750
Administración Portuaria Integral de Tamaulipas S.A, de C.V.	3,647,500
Desarrollo Urbano del Puerto Industrial de Altamira S.A. de C.V.	187,412
Servicios Aeroportuarios de Tamaulipas, S.A. de C.V.	49,500
Textil Altamira	53,088,638
<b>TOTAL</b>	<b>72,829,060</b>

Fideicomisos	importe
Fideicomiso para Pago de Créditos (FIPAC)	32,517,260
Fideicomiso 851-00901 (CREDITOS)	2,528,729
Fideicomiso 2003885 (CREDITOS)	274,823,781
Fideicomiso Fondo Metropolitano de Reynosa-Rio Bravo	327,203
Fideicomiso Fondo Metropolitano de FITABEC	17,852,748
Fideicomiso Fondo Metropolitano de Matamoros	3,318,231
Fideicomiso del Programa Enseñanza Vivencial	10,945,917
Fideicomiso Garantía Liquida Solidaria	10,324,954
Fideicomiso Tamaulipas para Cobertura de Precios y Agricultura	5,043,011
Fideicomiso de Garantía Agropecuaria	9,460,631
Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable	12,565,814
Fideicomiso FOFAET	118,854,757
Fideicomiso Nuevo Santander	15,875,619
Fideicomiso Centro Histórico De Tampico	103,331,404
Fideicomiso Centro Histórico De Matamoros	3,718
Fideicomiso CONACYT	255,928,975
Fideicomiso Tecnologías Educativas	42,907,211
Fideicomiso FOVIMAT	19,804,070
Fideicomiso Para El Desarrollo Urbano Lucio Blanco	534,987
Fideicomiso Para el Desarrollo Comercial Ignacio Zaragoza	5,743
Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III	492,686,201
Fideicomiso del Estado de Tamaulipas para la Implementación del Sistema de Justicia Penal	63,926,325
Fideicomiso Mante-Ocampo-Tula	15,922
Fideicomiso del Corredor Económico del Norte	475,458
Fideicomiso Rio Bravo-DONNA	22,796,271
Fideicomiso Irrevocable Administrativo, Invest. Liquidas Tam Emprende	670,208
Fideicomisos Nuestros Niños Nuestro Futuro	7,157,456
Fideicomiso sobre Hospedaje	8,415,043
<b>TOTAL</b>	<b>1,533,097,645</b>

7. También se refleja un incremento en las Participaciones y Aportaciones de Capital por \$ 52,045,058 al cierre del cuarto trimestre cantidad que corresponde a las aportaciones entregadas a la empresa Paraestatal Administración Portuaria Integral de Tamaulipas S.A. de C.V y a la empresa Tam. Energía Alianza S.A. de C.V. dichas aportaciones serán consideradas para futuros incrementos de capital., mostrándose un total de \$ 126,237,993 en este rubro.

#### BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

8. El método de depreciación para los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles es el de línea recta, método que se aplica en forma consistente en cada clase de activo, y de acuerdo a la tabla establecida por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Tamaulipas (CACET).

#### Bienes Inmuebles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1er Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre
Terrenos*	227,246,549	227,246,549	227,246,549	227,896,549
Viviendas	0	0		0
Edificios no Habitacionales*	2,234,610,654	2,234,610,654	2,234,610,653	2,234,610,653
Infraestructura	57,722,288	57,722,288	57,722,288	57,722,288
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	5,349,331,345	4,971,738,009	5,039,694,143	5,022,836,254
Construcciones en Proceso en Bienes Propios**	3,516,459,216	3,800,828,738	3,992,006,438	4,628,259,671
<b>CONTRALORIA</b>				
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	208,168	208,168	208,168	208,168
<b>FIDEICOMISOS</b>				
Terrenos	84,385,993	84,385,993	84,385,993	84,385,993
Edificios no Habitacionales	3,253,500	3,253,500	3,253,500	3,253,500
Infraestructura	327,411,902	328,086,902	328,086,902	327,411,902
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	284,467,890	203,224,079	215,452,979	317,824,300
<b>Total</b>	<b>12,085,097,505</b>	<b>11,911,304,880</b>	<b>12,182,667,614</b>	<b>12,904,409,278</b>

#### Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público

CUENTA	No. DE OBRAS	DEPENDENCIAS	IMPORTE	TOTAL
1235	1158	Secretaría de Obras Públicas	5,022,836,255	5,340,868,722
	75	Fideicomisos	318,032,468	

Construcciones en Proceso en Bienes Propios

CUENTA	No. DE OBRAS	DEPENDENCIAS	IMPORTE	TOTAL
1236	1057	Instituto Tamaulipeco de Infraestructura Fisica Educativa	1,208,053,543	4,628,259,671
	460	Secretaría de Obras Públicas	3,420,206,128	

Bienes Muebles

Bienes Muebles	1er. Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre	Tasa Anual de Depreciación
Mobiliario y Equipo de Administración	1,074,064,331	1,063,748,097	1,032,894,727	1,053,099,925	10%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	171,606,821	181,337,857	200,697,186	202,817,770	10%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	67,263,571	79,233,937	105,730,849	105,943,924	*
Equipo de Transporte	1,488,738,856	1,490,029,799	1,493,452,757	1,528,234,633	*
Equipo de Defensa y Seguridad	224,617,347	224,617,347	224,708,779	228,317,627	25%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	701,578,325	714,868,766	733,447,924	770,667,466	*
Activos Biológicos	2,889,000	2,889,000	2,889,000	2,889,000	0%

CONTRALORIA

Mobiliario y Equipo de Administración	510,368	405,014	405,014	405,014	10%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	36,181	259,714	259,714	259,714	10%
Equipo de Transporte	4,152,082	6,810,449	6,810,449	6,810,449	*
Otros Equipos y Herramientas	0	5,996	5,996	5,996	*

FIDEICOMISOS

Mobiliario y Equipo de Administración	4,693,636	4,693,636	4,693,636	4,784,556	10%
Equipo de Transporte	6,388,893	6,388,890	6,388,893	4,188,893	*
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,742,084	6,742,084	6,742,084	5,103,657	10%
<b>Total</b>	<b>3,753,281,501</b>	<b>3,782,030,583</b>	<b>3,819,127,007</b>	<b>3,913,528,624</b>	

\* Varias tasas de depreciación según la clase asignada.

## Activos Intangibles

Activos Intangibles	1er. Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre	Tasa Anual de Depreciación
Software	59,224,910	70,541,187	72,904,947	89,260,243	*
Patentes Marcas y Derechos	34,212	39,915	39,915	39,915	0 %
Licencia	35,400,257	35,934,257	35,934,257	69,430,132	*
Otros Activos Intangibles	392,965	392,965	392,965	392,965	*
<i>CONTRALORIA</i>					
Software	27,318	27,318	27,318	27,318	*
<i>FIDEICOMISOS</i>					
Software	10,487,959	10,487,959	10,487,959	4,974,366	*
Concesiones y Franquicias	467,533,916	467,533,916	467,533,916	467,533,916	0 %
<b>Total</b>	<b>573,101,537</b>	<b>584,957,517</b>	<b>587,321,277</b>	<b>631,658,854</b>	

La Depreciación acumulada al cierre del Trimestre:

Activos	Depreciación Acumulada al 31 de Diciembre del 2017	Depreciación Acumulada al 31 de Diciembre 2018	Depreciación del Ejercicio
<i>INMUEBLES</i>			
Edificios no Habitacionales*	5,882,719	30,897,740	25,015,021
<i>INFRAESTRUCTURA</i>			
Infraestructura	0	4,680,185	4,680,185
<i>MUEBLES</i>			
Mobiliario y Equipo de Administración	283,268,694	441,360,792	158,092,098
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	77,210,189	122,174,308	44,964,119
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	22,598,861	52,483,613	29,884,752
Equipo de Transporte	986,911,864	1,116,333,738	129,421,874
Equipo de Defensa y Seguridad	97,225,760	126,142,541	28,916,781
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	118,648,255	171,132,192	52,483,937
Activos Biológicos	0		0
<i>INTANGIBLES*</i>			
Software, Patentes Marcas y Derechos, Licencias y Otros Activos Intangibles	424,118,845	470,647,171	46,528,326
<b>TOTAL</b>	<b>2,015,865,187</b>	<b>2,535,852,281</b>	<b>519,987,094</b>

\*La columna de Depreciación Acumulada incluye los cargos por depreciación de los Activos Intangibles otorgados en comodato, los cuales se registran en la Partida de Otros Activos No Circulantes del Estado de Situación Financiera

\*Las Tasas exactas de depreciación se enlistan en las notas de gestión administrativa ya que están dadas por clase de activo.

**ACTIVOS DIFERIDOS**

9. El saldo de Activos Diferidos se compone de:

Activos Diferidos	Importe
Crédito 4'500 MDP Fid. No. 904 ISN Banorte	4,464,634,500
Crédito 1'500 MDP Fid. No. 904 ISN Banorte	1,488,211,500
Crédito 1'000 MDP Bancomer	934,523,820
Crédito 1'500 MDP Bancomer	1,500,000,000
Crédito 731 MDP Bancomer	606,165,100
Fideicomiso Fondo M. Reynosa y Río Bravo.	1,473,911
Fideicomiso FITABEC	162,232,624
Fideicomiso M Fdo. M Matamoros	1,289,671
<b>Total</b>	<b>9,158,531,126</b>

Dentro de este total, la cantidad de \$8,993,534,920 corresponde al registro que se acumuló debido al criterio utilizado anterior a la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el cual tenía el propósito de reflejar el compromiso contraído y que los recursos de la Deuda Pública se identificaran y ejercieran en acciones de Obra Pública, por lo cual se venían utilizando la cuenta "Capital Obra Pública Financiada", como cuenta complementaria de Activo y al realizarse el pago de las obligaciones se utilizaba simultáneamente con la de Pasivo No Circulante (Documentos por Pagar a Largo Plazo), ya que con las nueva disposición de Ley esa cuenta no pudo ser reclasificada a ninguna otra cuenta del Catálogo de Cuentas del Consejo Nacional de Armonización Contable. Se incluye también en este Rubro el Activo Diferido de Fideicomisos por \$ 164,996,206.

**ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

- |                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| 10. Estimación de cuentas incobrables | No aplica |
| Estimación de inventarios             | No aplica |

Deterioro de activos biológicos, en la tabla de depreciación y amortización aprobada por el Consejo de Armonización del Estado de Tamaulipas no se considera aplicar tasas de deterioro para los activos biológicos.

**OTROS ACTIVOS**

- En la cuenta de Bienes en Comodato durante este ejercicio refleja un saldo de \$ 114,473,035 registro correspondiente a las unidades automotrices y equipos varios entregados en comodato a diversos organismos públicos y municipios.

**Pasivos**

## 1. Cuentas por pagar a corto Plazo:

Descripción de la Cuenta	1er. Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre
Servicios por Pagar FONE	26,280	107,561	107,561	107,562
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	441,132,049	590,050,857	882,713,477	761,803,269
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	51,746,066	107,391,165	129,674,872	93,663
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	417,399,495	541,365,414	399,291,242	412,301,420
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	291,432,169	150,065,574	205,422,179	207,195,671
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	771,447,408	1,126,499,318	1,043,946,115	1,177,047,003
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	382,072	2,314,691	2,108,516	1,216,927
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,279,837,021	1,348,878,898	1,442,497,184	1,277,921,764
<b>Totales</b>	<b>3,253,402,560</b>	<b>3,866,673,478</b>	<b>4,105,761,146</b>	<b>3,837,687,279</b>

## 1. Documentos por pagar a corto Plazo

Documentos a pagar a corto plazo	1er Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre
MULTIVA SA	0	0	0	220,000,000
BANORTE S.A	0	0		201,666,667
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>421,666,667</b>

## 2. Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Corto Plazo:

**FONDOS DE GARANTIA A CORTO PLAZO**

Fondos en Garantía a Corto Plazo	1er. Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to Trimestre
Depósitos en garantía de impuestos	12,412,136	12,629,723	12,673,113	12,836,547
Depósitos por órdenes judiciales	26,793,732	26,463,155	26,379,462	26,232,597
<b>Total</b>	<b>39,205,868</b>	<b>39,092,878</b>	<b>39,052,575</b>	<b>39,069,144</b>

Dichos Depósitos se pagan cuando lo solicita el Juez de la instancia que corresponda.



3. Otras Cuentas de Pasivo:

Otras Cuentas de Pasivo	1er. Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre
Anticipo de la TESOFE (F.G.P.)	1,608,806,151	1,597,422,976	1,556,776,006	1,393,403,515
Recaudación por Participar	482,920	883,195	436,912	229,243.38
Otros Pasivos Circulantes	15,908,679	10,039,220	11,100,726	13,887,439
<b>Total</b>	<b>1,625,197,750</b>	<b>1,608,345,391</b>	<b>1,568,313,644</b>	<b>1,407,520,197</b>

**II. Notas al Estado de Actividades**

1. Ingresos de Gestión

Ingresos al 31 de Diciembre de 2018	Importe
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>6,700,595,594</b>
Impuestos	4,079,522,917
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejora	0
Derechos	1,905,076,949
Productos	215,667,969
Aprovechamientos	500,327,759
<b>Participaciones , Aportaciones , Transferencias</b>	<b>52,555,640,290</b>
<i>Participaciones, Aportaciones</i>	<i>52,553,902,864</i>
<i>Participaciones</i>	<i>22,415,500,763</i>
<i>Aportaciones</i>	<i>20,967,133,669</i>
<i>Convenios</i>	<i>690,946,301</i>
<i>Incentivos</i>	<i>8,480,322,137</i>
<i>Transferencias, Aportaciones Subsidios y Otras Ayudas</i>	<i>1,737,426</i>
<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>12,310</b>
<b>Ingresos Totales</b>	<b>59,256,248,194</b>

Otros Ingresos y Beneficios Varios por \$ 12,310 resultado de la venta de equipo de transporte por la Dirección de Patrimonio Estatal.

2. Gastos y Otras Pérdidas:

El importe más significativo del apartado de Gastos y Otras pérdidas es el rubro de Servicios Personales, la cual acumula un monto de \$ 21,598,366,969

En segundo lugar, el rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas con un importe de \$ 17,045,202,906 el cual comprende las Asignaciones Presupuestales al Poder Legislativo, Judicial, Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales.

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

1. En el Ejercicio se registró en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:

En Aportaciones hubo un incremento durante el trimestre de \$ 1,721,332 por el Programa Orden Pesca Ribereña (FOFAET), resultado del registro de cinco unidades de equipo de transporte.

2. En Hacienda /Patrimonio Generado:

El saldo del Patrimonio Generado del Ejercicio al termino del trimestre en la cuenta de Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) fue de \$ -1,106,818,792 donde se incluye el resultado de Fideicomisos por 127,842,396 y el de la Contraloría Gubernamental por \$ 5,840,093.

Resultado de Ejercicios Anteriores las variaciones más significativas comprenden:

Registro de la Devolución de Rendimientos y Recursos No Ejercidos de Convenios Federales correspondientes a Ejercicios Fiscales Anteriores mismos que ascendieron a \$179,906,900.

Un reflejo total por cancelación de cheques principalmente de nómina por la cantidad de \$ 8,349,124

La aplicación de las reclasificaciones por \$ 990,617,742 de la cuenta de Obra en Proceso a la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores por considerarse obra-gasto correspondiente a diferentes ejercicios, obras de la Secretaría de Obras Públicas.

Rectificación de Resultados de Ejercicios

El registro del pago del ISR por la cantidad de \$ 75,238,115 para la regularización de los programas de Inglés, Tecnología y Tiempo Completo de la Secretaría de Educación, correspondiente al ejercicio 2016.

#### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

##### EFFECTIVO O 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 o Equivalentes es como sigue:

	4to. TRIM. 2018	2017
Efectivo en Bancos / Tesorería	1,610,954,209	1,649,098,054
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	501,556,057	2,313,434,339
Fondos con Afectación Específica	4,889,210	19,947,122
<b>Total de Efectivo o Equivalentes</b>	<b>2,117,399,476</b>	<b>3,982,479,515</b>

2. Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles con subsidio de capital del sector central: No Aplica.
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2018	2017
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	<b>31,587,957</b>	<b>3,940,911,483</b>
<i>Estimaciones</i>		
Depreciación	473,458,768	352,431,461
Amortización	46,528,326	31,759,095
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	12,310	3,392,695
Incremento en cuentas por cobrar *	55,913,490	64,728,757
Donativos	228,971	13,613
Partidas Extraordinarias		

### V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliación de Ingresos Presupuestarios/Contables			
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>			69,282,944,440
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>			9,678,451
	Incremento por variación de inventarios		
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
	Disminución del exceso de provisiones		
	Otros ingresos y beneficios varios	12,310	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	9,666,141	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>			10,036,374,697
	Productos de capital	142,200	
	Aprovechamientos capital		
	Ingresos derivados de financiamientos	10,036,232,497	
	Otros Ingresos presupuestarios no contables		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>			59,256,248,194

Conciliación de Egresos Presupuestarios/Contables		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>73,807,343,563</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>13,743,319,309</b>
Mobiliario y equipo de administración	95,510,051	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	8,219,794	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	15,806,754	
Vehículos y equipos de transporte	66,433,351	
Equipo de defensa y seguridad	46,794,571	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	119,463,640	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	650,000	
Activos intangibles	73,159,839	
<b>Obra pública en bienes propios *</b>	2,355,683,229	
Acciones y participaciones de capital	52,045,058	
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	74,466,103	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública	9,917,049,854	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	918,037,065	
Otros Egresos Presupuestarios no Contables		

<b>3. Más Gasto Contables no Presupuestales</b>		<b>432,725,219</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia y amortizaciones	432,496,248	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdidas o deterioro o obsolescencia		
Aumento por insuficiencia por provisiones		
Otros gastos **		
Otros Gastos Contables no Presupuestales	228,971	
<b>4. Total de Gasto Contable ( 4 = 1 - 2 + 3 )</b>		<b>60,496,749,473</b>

\* El monto del concepto de Obra Pública en Bienes Propios corresponde a la suma- resta del importe de recursos ejercidos en Inversión Pública en el Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) y el reporte financiero contable del Estado de Actividades en el renglón de Inversión Pública.

\*\* En el Importe de Otros Gastos se refleja la suma-resta de los Donativos que se presentan en el en el Estado de Actividades y los Donativos determinados en el Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto).

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Las Cuentas de Orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Balance del Ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio Contable, de Control y en general sobre los aspectos Administrativos, o bien para consignar sus Derechos o Responsabilidades Contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

## Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE	
<b>Avales y garantías</b>	
Avales Autorizados	500,060,722
Avales firmados	-500,060,722
<b>Inversión Med. Proyectos para Prest, de Servicios</b>	
Contratos para Inversión Med. Proy. para Prest Servicios	614,093,914
Inversión Pública Contratada Med. Proy de Prest. Servicios	- 614,093,914
<b>Bienes en Concesión o en Comodato</b>	
Bienes bajo Contrato en Comodato	20,885,622
Contrato de Comodato por Bienes.	-20,885,622
<b>Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia</b>	
Bienes Históricos en Custodia	5,097,000
Custodia de Bienes Históricos	-5,097,000

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES	
<b>Cuentas de ingresos</b>	
Ley de Ingresos Estimada	49,858,558,962
Ley de Ingresos por Ejecutar	0
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	19,424,385,478
Ley de Ingresos Devengada	0
Ley de Ingresos Recaudada	- 69,282,944,440
<b>Cuentas de egresos</b>	
Presupuesto de Egresos Aprobado	-49,858,558,962
Presupuesto de Egresos por Ejercer	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos por Ejercer	-27,541,525,422
Presupuesto de Egresos Comprometido	3,592,740,821
Presupuesto de Egresos Devengado	0
Presupuesto de Egresos Ejercido	1,145,767,229
Presupuesto de Egresos Pagado	72,661,576,334

Los importes de las Cuentas de Orden Presupuestarias son tomadas de los informes presupuestales, debido a que en el Sistema de Plataforma Única no se cuenta con el proceso de cierre presupuestal y actualmente refleja los saldos acumulados desde agosto de 2012.

1. Valores en custodia: No Aplica
2. Por tipo de emisión de Instrumento: No Aplica
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:  
Esta información se encuentra contenida en el formato de "Programa de Obra Pública", dicha información incluye como anexo en la presenta Cuenta Pública.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### c) Notas de Gestión Administrativa

#### 1. Introducción

En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental se presenta la Información Contable, Presupuestal y Programática del Poder Ejecutivo del Estado de Tamaulipas bajo la Normatividad emitida por el Consejo Nacional del Armonización Contable y la Ley del Gasto Público Estatal, apegándose a la Ley de Ingresos para el 2018, aprobada mediante el Decreto LXIII-374, y al Presupuesto de Egresos aprobado para el Ejercicio Fiscal 2018, emitido a través del Decreto LXIII-375, ambos documentados publicados en el Periódico Oficial del Estado el 18 de Diciembre del 2017.

#### 2. Autorización e Historia

##### a) Fecha de creación del Ente.

El principal antecedente histórico relativo a la creación del Gobierno del Estado de Tamaulipas, lo constituye la vigencia de la entonces Ley del 8 de Enero de 1824, así como el Acta Constitutiva de la Federación Mexicana del 31 de Enero del mismo año, mediante la cual quedó instalado el Primer Congreso Constituyente de Tamaulipas, ello el 7 de Julio de 1824 en la Antigua Villa de Padilla, lo cual ocurrió tres años después de haber sido jurada en Aguayo la Independencia de México.

##### b) Principales cambios en su estructura.

Con la Evolución Política y Económica del País, los Tres Poderes que Constituyen el Gobierno del Estado se han adaptado al Entorno Social, Económico y Político que ha transformado a México desde su Independencia, de tal forma que han reformado permanentemente sus Leyes Orgánicas en el caso del Poder Legislativo y del Poder Judicial. Igual ha ocurrido en el Poder Ejecutivo, ya que similar proceso aplica para la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tamaulipas, cuya última Reforma se publicó en el Periódico Oficial del Estado el 6 de Diciembre de 2018.

### 3. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

De acuerdo al Artículo 1 de la Constitución Política del Estado, el Estado de Tamaulipas es Libre, Soberano e Independiente en cuanto a su Gobierno y Administración Interiores; pero está ligado a los Poderes de la Unión como parte integrante de los Estados Unidos Mexicanos, en todo aquello que fija expresamente la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y las Leyes que de ella emanan.

b) Principal actividad

El Gobierno del Estado de Tamaulipas está registrado para efectos fiscales como una Persona Moral con Fines no Lucrativos, cuya principal actividad es ser retenedor de acuerdo al Título III, Capítulo I de la Ley del Impuesto sobre la Renta.

c) Ejercicio Fiscal que se informa: Del 1° de enero al 31 de Diciembre de 2018.

d) Régimen Jurídico

En la parte normativa, la Administración Pública del Estado funciona acorde a lo establecido en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la propia del Estado, la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tamaulipas, la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado, Ley de Gasto Público, Ley de Deuda Pública Estatal y Municipal, Ley Estatal de Planeación, Ley de Entidades Paraestatales y Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado, entre otras.

e) Consideraciones Fiscales del Ente:

Obligado a retenciones en materia de Salarios y demás prestaciones que deriven de una relación laboral subordinada, así como retenciones en materia de Ingresos Asimilables a Salarios, retenciones en materia de prestación de Servicios Profesionales, retenciones en materia de Arrendamientos y en general por otorgar el uso o goce temporal de Inmuebles, así como el Impuesto al Valor Agregado por los actos o actividades que realice que cause este Impuesto.

f) Estructura Organizacional Básica

Conforme al Artículo 23 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tamaulipas, el Titular del Poder Ejecutivo cuenta con las siguientes Dependencias.

- I. Jefe de la Oficina del Gobernador;
- II. Secretaría General de Gobierno;
- III. Secretaría de Finanzas;
- IV. Secretaría de Administración;
- V. Secretaría de Desarrollo Económico;
- VI. Secretaría de Turismo;
- VII. Secretaría del Trabajo;
- VIII. Secretaría de Desarrollo Rural;
- IX. Secretaría de Pesca y Acuicultura;
- X. Secretaría de Bienestar Social;
- XI. Secretaría de Educación;
- XII. Secretaría de Salud;



- XIII. Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente;
- XIV. Secretaría de Obras Públicas;
- XV. Secretaría de Seguridad Pública;
- XVI. Procuraduría General de Justicia;
- XVII. Contraloría Gubernamental.

La Administración Pública Paraestatal, está conformada por los Organismos Descentralizados, las Empresas de Participación Estatal, y los Fideicomisos Públicos, cualquiera que sea su denominación, ello conforme al Artículo 1, Tercer Párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado

Por otra parte, el Artículo 2 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tamaulipas, menciona que "Las Entidades de la Administración Pública Paraestatal son aquellas que se determinan con tal carácter en la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tamaulipas y en la presente ley."

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

#### **Fideicomisos del Gobierno del Estado sin Estructura**

1. Fideicomiso del Centro Histórico de Tampico (Ficetam)
2. Fideicomiso Fondo Metropolitano de Matamoros
3. Fideicomiso Fondo Metropolitano de Reynosa-Río Bravo
4. Fideicomiso Nuevo Santander
5. Fideicomiso Irrevocable de Administración, Inversión y Garantías Líquidas Tam-Emprende (05-oct-17)
6. Fideicomiso Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Tamaulipas (Fofaet)
7. Fideicomiso de Garantía Líquida Solidaria del Estado de Tamaulipas (Fidegat)
8. Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable del Estado de Tamaulipas (Fidefoset)
9. Fideicomiso Tamaulipas para Cobertura de Precios y Agricultura por Contrato (Fitam)
10. Fideicomiso Fondo de Garantía Agropecuaria del Estado de Tamaulipas (Fogagro)
11. Fideicomiso del Instituto Tamaulipeco de Becas, Estímulos y Créditos Educativos (Fitabec)
12. Fideicomiso Fondo Mixto Conacyt-Gobierno del Estado de Tamaulipas
13. Fideicomiso para Impulsar el Programa de Enseñanza Vivencial de las Ciencias en Tamaulipas
14. Fideicomiso de Apoyo de Tecnologías Educativas y de la Información para el Personal al Servicio de la Educación.
15. Fideicomiso para el Pago de Créditos del Estado de Tamaulipas (Fipac)
16. Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III
17. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago (Banregio)
18. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago Número 2003885-0 (14-nov-17)
19. Fideicomiso del Estado de Tamaulipas para la Implementación del Sistema de Justicia Penal
20. Fideicomiso Puente Internacional Río Bravo-Donna
21. Fideicomiso Mante-Ocampo-Tula
22. Fideicomiso del Corredor Económico del Norte
23. Fideicomiso de Administración e Inversión del Impuesto por Servicios de Hospedaje del Estado de Tamaulipas (13-nov-17)
24. Fideicomiso de Administración e Inversión para el Desarrollo del Programa "Nuestros Niños, Nuestro Futuro" (11-dic-17)

#### **Fideicomisos del Gobierno del Estado con Estructura**

1. Fideicomiso Fondo de Garantía y Fomento a la Microindustria del Estado de Tamaulipas (Fomicro)
2. Fideicomiso Fondo de Financiamiento para el Emprendedor Tamaulipeco (Fofiem)

#### **Fideicomisos Extinguidos:**

**1. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago Número 904 ISN (02-feb-18)**

Los Fideicomisos sin Estructura reportados a la fecha como *INACTIVOS* se enumeran a continuación:

1. Fideicomiso Centro Histórico de Matamoros (FICEMAT)
2. Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa Especial de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Tamaulipas (FOVIMAT).
3. Fideicomiso para el Desarrollo Urbano Lucio Blanco.
4. Fideicomiso para el Desarrollo Comercial Ignacio Zaragoza.
5. Fideicomiso del Centro Urbano Turístico de Ciudad Madero, Tam. (FICUTMAD).
6. Fideicomiso Pro-Desarrollo de la Laguna del Carpintero.

**4. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sus postulados básicos, el Marco Conceptual de Contabilidad, y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Los Estados Financieros están integrados por:

Información Contable  
Información Presupuestal  
Información Programática

Anexos:

Estado Analítico de Ingresos Calendarizado  
Información de Disciplina Financiera

- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera van de acuerdo a los documentos normativos emitidos por el CONAC las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros se apegan al costo histórico y a los criterios de valuación de los mismos, con excepción de los Ingresos ya que estos no se obtienen en tiempo real del Sistema de Plataforma Única (Sistema Contable), en cuanto a los Inventarios de Bienes Muebles e Inmuebles este proceso está por concluir su levantamiento físico para así lograr la conciliación con el Registro Contable
- c) Postulados básicos. Se aplican los establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normatividad emitida al respecto por el CONAC.
- d) Normatividad Supletoria: No Aplica.
- e) El Gobierno del estado tiene implementado la base del devengado de acuerdo a la Ley de General de Contabilidad Gubernamental aplicando los acuerdos emitidos por el Consejo de Armonización Contable y los acuerdos del Consejo de Armonización Contable del Estado de Tamaulipas.

**5. Políticas de Contabilidad Significativas**

- a) La Información Financiera del Gobierno del Estado no requirió de aplicar la metodología vigente para actualizarla, de tal forma que refleje la Inflación en la misma, toda vez que no se dieron los supuestos establecidos en la normatividad correspondiente para su re expresión obligatoria.
  - b) Durante el Ejercicio Fiscal que se informa no se realizaron operaciones en el extranjero que hubieren afectado la valuación y presentación de la Información Financiera del Ente.
  - c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal. No Aplica
  - d) Sistema y método de valuación de inventarios. No Aplica
  - e) La Reserva Actuarial es formulada y calculada por el Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas (IPSSET) como Ente pensionador de los trabajadores de Gobierno del Estado.
  - f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.  
El Gobierno del Estado no tiene creadas Provisiones al 31 de Diciembre de 2018.
  - g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.  
El Gobierno del Estado no tiene creadas Reservas al 31 de Diciembre de 2018.
  - h) Durante el ejercicio 2018, no se realizaron cambios en las Políticas Contables
  - i) Reclasificaciones:  
Las Reclasificaciones realizadas durante el Ejercicio obedecen a las necesidades de operación del Ente, y se reflejan en los Registros Contables y Presupuestarios correspondientes.
  - j) Depuración y Cancelación de Saldos. A partir de la utilización de Plataforma Única en forma constante se realiza la Conciliación y Depuración de Saldos en el sistema debido a los registros erróneos, duplicados e inconclusos propios de la operación.
- 6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**
- a) Activos en moneda extranjera: NO APLICA.
  - b) Pasivos en moneda extranjera: NO APLICA.
  - c) Posición en moneda extranjera: NO APLICA.
  - d) Tipo de cambio: NO APLICA.
  - e) Equivalente en moneda nacional: NO APLICA

**7. Reporte Analítico del Activo**

a) Vida útil o porcentajes de Depreciación, Deterioro o Amortización utilizados en los diferentes tipos de Activos.

CLASE	DESCRIPCION	METODO DE DEPRECIACION	VIDA UTIL EN AÑOS	VALOR RESIDUAL	DEP. ANUAL %	DEP. MENSUAL %
3100	TERRENOS	NA		NA		
3200	VIVIENDA	LINR	50	0	0.0200	0.0017
3310	EDIFICIOS NO HABITACIONALES (BIENES INMUEBLES)	LINR	30	0	0.0333	0.0028
3320	EDIFICIOS	LINR	30	0	0.0333	0.0028
3410	INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS	LINR	25	0	0.0400	0.0033
3420	INFRAESTRUCTURA FERROVIARIA Y MULTIMODAL	LINR	25	0	0.0400	0.0033
3430	INFRAESTRUCTURA PORTUARIA	LINR	25	0	0.0400	0.0033
3440	INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	LINR	25	0	0.0400	0.0033
3450	INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES	LINR	25	0	0.0400	0.0033
3460	INFRAEST.AGUA POT. SANEAM. HIDROAGRIC.CTROL.INUND	LINR	25	0	0.0400	0.0033
3470	INFRAESTRUCTURA ELECTRICA	LINR	25	0	0.0400	0.0033
3480	INFRAESTRUCTURA DE PRODUCCION DE HIDROCARBUROS	LINR	25	0	0.0400	0.0033
3490	INFRAESTRUCTURA DE REFINACION, GAS Y PETROQUIMICA	LINR	25	0	0.0400	0.0033
3510	EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN PROCESO DP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3520	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO DP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3530	CONST.OBR.ABAST.AGUA, PETR.GAS,ELECT.TEL.PROCESODP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3540	DIV.TERR. CONSTRUCC.OBRAS DE URBANIZ.EN PROCESO DP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3550	CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO DP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3560	OTRAS CONSTR. INGEN. CIV. U OBRA PESADA EN PROC.DP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3570	INSTALAC. Y EQUIPAM. CONSTRUCC.EN PROCESO DP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3590	TRAB.ACABADOS EDIFIC.OTROS TRAB.ESPEC. PROCESO DP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3610	EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN PROCESO BP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3620	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO BP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3630	CONS.OBR.ABAS.AGU.PETR.GAS,ELECT.TEL. EN PROC.BP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3640	DIV.TERREN. Y CONSTR.OBRAS URBAN. EN PROCESO BP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3650	CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO BP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3660	OTRAS CONSTR.INGEN. CIV. U OBRA PESADA PROCESO BP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3670	INSTALAC. Y EQUIPAM. EN CONSTRUCC. EN PROCESO BP	0000	0	0	0.0000	0.0000
3690	TRAB.ACABADOS EN EDIFIC. Y OTROS TRAB.ESPEC. PROC.	0000	0	0	0.0000	0.0000
3900	OTRO BIENES INMUEBLES	0000	0	0	0.0000	0.0000
4110	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	LINR	10	0	0.1000	0.0083
4120	MUEBLES EXCEPTO DE OFNA Y ESTANTERIA	LINR	10	0	0.1000	0.0083
4130	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM.	LINR	5	0	0.2000	0.0167
4190	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	LINR	10	0	0.1000	0.0083
4210	EQUIPO DE APARATOS AUDIOVISUALES	LINR	10	0	0.1000	0.0083
4220	APARATOS DEPORTIVOS	LINR	5	0	0.2000	0.0167
4230	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	LINR	5	0	0.2000	0.0167
4290	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	LINR	10	0	0.1000	0.0083
4310	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	LINR	10	0	0.1000	0.0083
4320	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	LINR	5	0	0.2000	0.0167
4410	AUTOS PARA USO ADMINISTRATIVO Y DE OFICINA	LINR	8	5	0.1188	0.0099

CLASE	DESCRIPCION	METODO DE DEPRECIACION	VIDA UTIL EN AÑOS	VALOR RESIDUAL	DEP. ANUAL %	DEP. MENSUAL %
4411	GRUAS	LINR	8	5	0.1188	0.0099
4412	AUTOBUSES, MICROBUSES Y VANS	LINR	8	5	0.1188	0.0099
4413	CAMIONES DE VOLTEO Y CARGA	LINR	8	5	0.1188	0.0099
4414	AMBULANCIAS	LINR	6	5	0.1583	0.0132
4415	CAMIONES DE BASURA	LINR	6	5	0.1583	0.0132
4416	PATRULLAS, MOTOCICLETAS Y CUATRIMOTOS	LINR	4	2.5	0.2438	0.0203
4420	CARROCERIAS Y REMOLQUES	LINR	15	2.5	0.0650	0.0054
4430	EQUIPO AEROSPAIAL	LINR	15	10	0.0600	0.0050
4440	EQUIPO FERROVIARIO	LINR	25	0	0.0002	0.0000
4450	EMBARCACIONES	LINR	15	10	0.0600	0.0050
4490	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	LINR	8	5	0.1188	0.0099
4500	EQUIPO DE SEGURIDAD PUBLICA	LINR	4	0	0.2500	0.0208
4610	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	LINR	10	0	0.1000	0.0083
4620	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	LINR	25	0	0.0400	0.0033
4630	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	LINR	7	0	0.1429	0.0119
4640	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	LINR	10	0	0.1000	0.0083
4650	EQUIPO DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES	LINR	12	0	0.0833	0.0069
4660	EQ.DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS	LINR	25	0	0.0400	0.0033
4670	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	LINR	15	0	0.0667	0.0056
4690	EQUIPO DE MEDICION	LINR	7	0	0.1429	0.0119
4710	BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4720	OBJETOS DE VALOR	0000	0	0	0.0000	0.0000
4810	BOVINOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4820	PORCINOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4830	AVES	0000	0	0	0.0000	0.0000
4840	OVINOS Y CAPRINOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4850	PECES Y ACUICULTURA	0000	0	0	0.0000	0.0000
4860	EQUINOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4870	ESPECIES MENORES Y DE ZOOLOGICO	0000	0	0	0.0000	0.0000
4880	ARBOLES Y PLANTAS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4890	OTROS ACTIVOS BIOLÓGICOS FLORA Y FAUNA	0000	0	0	0.0000	0.0000
5100	SOFTWARE	LINR	1	0	1.0000	0.0833
5210	PATENTES	0000	0	0	0.0000	0.0000
5220	MARCAS	0000	0	0	0.0000	0.0000
5230	DERECHOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
5310	CONCESIONES	0000	0	0	0.0000	0.0000
5320	FRANQUICIAS	0000	0	0	0.0000	0.0000
5410	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	LINR	1	0	1.0000	0.0833
5420	LICENCIAS INDUSTRIALES, COMERCIALES Y OTRAS	0000	0	0	0.0000	0.0000

- b) Cambios en el porcentaje de Depreciación o Valor Residual de los Activos. NO APLICA.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto Financieros como de Investigación y Desarrollo. NO APLICA.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las Inversiones Financieras. NO APLICA.
- e) Valor activado en el ejercicio de los Bienes construidos por la entidad. NO APLICA.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el Activo, tales como Bienes en Garantía, señalados en embargos, Litigios, Títulos de Inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de Inversiones Financieras, etc. NO APLICA.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables NO APLICA.
- h) Administración de Activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. NO APLICA

Principales variaciones en el Activo.

- a) Inversiones en valores. NO APLICA
- b) Patrimonio de organismos descentralizados. La información detallada del patrimonio se encuentra desglosada en cada uno de los estados financieros de los organismos descentralizados.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.  
Se encuentran en los puntos 6 y 7 de las Notas de Desglose.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. NO APLICA
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda. NO APLICA

**8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

- a) Ramo a Unidad Administrativa que los reporta.

**SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO Y MEDIO AMBIENTE**

- 1. Fideicomiso del Centro Histórico de Tampico (Ficetam)
- 2. Fideicomiso Fondo Metropolitano de Matamoros
- 3. Fideicomiso Fondo Metropolitano de Reynosa-Río Bravo
- 4. Fideicomiso del Centro Histórico de Matamoros (Ficemat) \*
- 5. Fideicomiso del Centro Urbano Turístico de Ciudad Madero (Ficutmad) \*

**SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO**

- 6. Fideicomiso Fondo de Garantía y Fomento a la Microindustria del Estado de Tamaulipas (Fomicro)
- 7. Fideicomiso Nuevo Santander
- 8. Fideicomiso Fondo de Financiamiento para el Emprendedor Tamaulipeco (Fofiem)
- 9. Fideicomiso Irrevocable de Administración, Inversión y Garantías Líquidas Tam-Emprende (05-oct-17)
- 10. Fideicomiso Desarrollo Urbano Lucio Blanco \*
- 11. Fideicomiso para el Desarrollo Comercial Ignacio Zaragoza \*
- 12. Fideicomiso Pro-Desarrollo de la Laguna del Carpintero \*

**SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL**

- 13. Fideicomiso Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Tamaulipas (Fofaet)
- 14. Fideicomiso de Garantía Líquida Solidaria del Estado de Tamaulipas (Fidegat)
- 15. Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable del Estado de Tamaulipas (Fidefoset)

16. Fideicomiso Tamaulipas para Cobertura de Precios y Agricultura por Contrato (Fitam)
17. Fideicomiso Fondo de Garantía Agropecuaria del Estado de Tamaulipas (Fogagro)

#### SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

18. Fideicomiso del Instituto Tamaulipeco de Becas, Estímulos y Créditos Educativos (Fitabec)
19. Fideicomiso Fondo Mixto Conacyt-Gobierno del Estado de Tamaulipas
20. Fideicomiso para Impulsar el Programa de Enseñanza Vivencial de las Ciencias en Tamaulipas
21. Fideicomiso de Apoyo de Tecnologías Educativas y de la Información para el Personal al Servicio de la Educación.
22. Fideicomiso para el Programa Especial de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Tamaulipas (Fovimat) \*

#### SECRETARÍA DE FINANZAS

23. Fideicomiso para el Pago de Créditos del Estado de Tamaulipas (Fipac)
24. Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III
25. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago Número 904 ISN
26. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago (Banregio)
27. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago Número 2003885-0 (14-nov-17)

#### SECRETARÍA GENERAL DE GOBIERNO

28. Fideicomiso del Estado de Tamaulipas para la Implementación del Sistema de Justicia Penal

#### SECRETARÍA DE OBRAS PÚBLICAS

29. Fideicomiso Puente Internacional Río Bravo-Donna
30. Fideicomiso Mante-Ocampo-Tula
31. Fideicomiso del Corredor Económico del Norte

#### SECRETARÍA DE TURISMO

32. Fideicomiso de Administración e Inversión del Impuesto por Servicios de Hospedaje del Estado de Tamaulipas (13-noviembre 2017)

#### SECRETARÍA DE SALUD

33. Fideicomiso de Administración e Inversión para el Desarrollo del Programa “Nuestros Niños, Nuestro Futuro” (11-diciembre-2017)

b) Se enlista los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conforman el 80% de disponibilidades.

1. Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III
2. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago Número 2003885-0
3. Fideicomiso Fondo Mixto Conacyt-Gobierno del Estado de Tamaulipas
4. Fideicomiso Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Tamaulipas (Fofaet)
5. Fideicomiso del Centro Histórico de Tampico (Ficetam)



## 9. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la Recaudación correspondiente al Ente Público o cualquier tipo de Ingreso, de forma separada los Ingresos locales de los Federales.

Concepto	4to. Trimestre 2018	2017	Variación	Porcentaje
<b>Ingresos Propios</b>	<b>6,692,809,078</b>	<b>7,011,669,297</b>	<b>-318,860,219</b>	<b>-4.55%</b>
Impuestos	4,079,522,917	3,527,388,072	552,134,845	15.65%
Derechos	1,905,076,949	2,018,406,081	-113,329,132	-5.61%
Productos	215,810,168	344,587,999	-128,777,831	-37.37%
Aprovechamientos	492,399,044	1,121,287,145	-628,888,101	-56.09%
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>52,553,902,865</b>	<b>48,641,171,710</b>	<b>3,912,731,155</b>	<b>8.04%</b>
<i>Participaciones Federales</i>	22,415,500,763	20,308,575,779	2,106,924,984	10.37%
<i>Aportaciones</i>	20,967,133,668	20,082,463,495	884,670,173	4.41%
<i>Convenios</i>	8,480,322,131	8,250,132,436	230,189,695	2.79%
<i>Incentivos</i>	690,946,303	0	690,946,303	
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>	<b>10,036,232,497</b>	<b>1,500,000,000</b>	<b>8,536,232,497</b>	<b>569.08%</b>
<b>Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>69,282,944,440</b>	<b>57,152,841,007</b>	<b>12,130,103,433</b>	<b>21.22%</b>

## 10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) Deuda Respecto al PIB

Indicador: Deuda Respecto al PIB			
Año	Saldo de la Deuda	PIB	Indicador
2014	10,516,231,709	401,464,000,000	0.0262
2015	11,337,341,446	413,829,000,000	0.0274
2016	11,833,696,945	423,214,900,000	0.0280
2017	11,462,941,947	557,763,000,000	0.0206
2018	11,582,032,979	607,890,000,000	0.0191



Deuda Respecto a la Recaudación

Indicador: Deuda Respecto a la Recaudación			
Año	Saldo de la Deuda	Recaudación	Indicador
2014	10,516,231,709	5,415,604,004	1.9420
2015	11,337,341,446	5,332,511,930	2.1261
2016	11,833,696,945	5,695,607,997	2.0777
2017	11,462,941,947	7,005,654,094	1.6362
2018	11,582,032,979	6,691,161,847	1.7309

b) Deuda por Instrumento Financiero, Tasas de Interés y Vencimiento

Acreeedor	Importe Original contratado	Saldo al 31 de Diciembre de 2018	Fecha de Vencimiento	Tasa de Interés de Referencia	Sobre tasa	Destino
BANCOMER	1,000,000,000.00	608,974,395	31/01/2030	TIIE	0.55	Inversión Pública Productiva
BANOBRAS	183,383,570.00	164,159,265	29/07/2031	TASA BASE fija variable	0.73	Inversión Pública Productiva/FONDEN
BANOBRAS	187,112,637.00	187,112,637	25/05/2032	TASA BASE 7.67 %	0.74	Inversión Pública Productiva/FONDEN
BANOBRAS	250,802,462.00	91,435,308	25/04/2024	TIIE	0.66	Inversión Pública Productiva
BANOBRAS	113,990,000.00	60,635,939	28/03/2025	TIIE	0.82	Inversión Pública Productiva
BANAMEX	1,500,000,000.00	1,487,973,767	13/11/2037	TIIE	0.4	Reestructura de Deuda
BANORTE	1,539,000,000.00	1,503,523,717	01/11/2037	TIIE	0.65	Reestructura de Deuda
BANORTE	5,461,000,000.00	5,420,586,417	01/11/2037	TIIE	0.51	Reestructura de Deuda
SANTANDER	1,650,000,000.00	50,000,000	28/02/2038	TIIE	0.41	Inversión Pública Productiva
BANCOMER	500,000,000.00	20,000,000	28/02/2038	TIIE	0.43	Inversión Pública Productiva
BANAMEX	1,000,000,000.00	35,000,000	28/02/2038	TIIE	0.40	Inversión Pública Productiva
BANCOMER	968,347,530.00	959,834,307	14/03/2031	TIIE	0.52	Refinanciamiento
BANCOMER	994,864,167.00	992,797,227	13/11/2037	TIIE	0.52	Refinanciamiento
<b>TOTALES</b>	<b>15,348,500,366.00</b>	<b>11,582,032,979.00</b>				

La Secretaría de Finanzas dispuso de los créditos contratados en el mes de Noviembre de 2017, el Crédito de Santander por 1,000'000,000.00 (Un mil millones de pesos 00/100 M.N.), el Crédito con BANORTE por 1'514,733,349.02 ( Un mil quinientos catorce millones setecientos treinta y tres mil trescientos cuarenta y nueve pesos 02/100 M.N.), en el mes de Enero de 2018 y el Crédito con Banorte por 5'461,000,000.00 (Cinco mil cuatrocientos sesenta y un millones de pesos 00/100 M.N) dispuesto el 1 de febrero 2018.

En el último trimestre se llevó a cabo un refinanciamiento con BBVA Bancomer S.A. de la deuda contratada por el Gobierno del Estado con Banco Santander, S.A. en el ejercicio 2016 con un monto original de 1'000 mdp y en el 2017 por un monto de 1'000 mdp,

obteniendo una disminución considerable en el costo de la deuda al lograr estel refinanciamiento mejorando la tasa de interés lo que generara considerables ahorros en el pago del servicio de la deuda.

Pago de la Deuda Publica (Amortización e Intereses)

Acreedor	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2017	DISPOSICIONES	AMORTIZACIONES	INTERESES	COMISIONES	COSTO FINANCIERO	OTROS GASTOS	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
BANCOMER	663,919,455		54,945,060	61,322,535	36,621,453			608,974,395
BANOBRAS	164,159,265		0	14,124,625				164,159,265
BANORTE	1,152,777,800		1,152,777,800	8,340,088				0
BANCOMER	187,112,637		0	15,954,731				187,112,637
SANTANDER	873,348,835		873,348,835	6,712,050				0
BANOBRAS	108,579,428		17,144,120	8,772,347				91,435,308
BANOBRAS	311,354,590		311,354,590	2,375,705	2,940,451			0
BANOBRAS	70,337,689		9,701,750	5,860,134				60,635,939
SANTANDER	984,109,564		984,109,564	83,673,643				0
BANORTE	5,447,242,682		5,447,242,682	78,608,408				0
BANAMEX	1,500,000,000		12,026,233	126,542,131		3,212,630	23,490,000	1,487,973,767
SANTANDER	0	1,000,000,000	1,000,000,000	78,912,241		3,097,942	15,663,000	0
BANORTE	0	1,514,733,349	11,209,632	111,735,012		4,865,253	23,720,724	1,503,523,717
BANORTE	0	5,461,000,000	40,413,583	389,638,991		17,458,900	85,519,260	5,420,586,417
SANTANDER		50,000,000		1,079,133			29,542,569	50,000,000
BANCOMER		20,000,000		360,501			7,792,570	20,000,000
BANAMEX		35,000,000		968,321			17,936,769	35,000,000
BANCOMER		962,004,023	2,169,716	4,250,038				959,834,307
BANCOMER		993,495,125	697,898	997,083				992,797,227
<b>TOTALES</b>	<b>11,462,941,945</b>	<b>10,036,232,497</b>	<b>9,917,141,463</b>	<b>1,000,227,717</b>	<b>39,561,904</b>	<b>28,634,725</b>	<b>203,664,892</b>	<b>11,582,032,979</b>

11. Calificaciones Otorgadas:

Calificadora	Concepto	2016	2017	2018
<b>Moody's</b>	Gobierno del Estado	<b>A1</b>	<b>A1</b>	
	Gobierno del Estado	<b>A</b>	<b>A</b>	
	Crédito Banorte 6,000 mdp	<b>AA+</b>	<b>AA+</b>	<b>Liquidado</b>
	Crédito Banorte 5,461 mdp			<b>AA+</b>
	Crédito Banorte 1,539 mdp			<b>AA+</b>
	Crédito Santander 1,000 mdp			<b>AA+</b>
	Crédito Banamex 1,500 mdp			<b>AA+</b>
	Crédito BBVA 537 mdp	<b>AA</b>	<b>AA</b>	<b>Liquidado</b>
	Crédito BBVA 150 mdp (ITAVU)	<b>AA</b>	<b>AA</b>	
	Crédito Santander 1,000 mdp	<b>AA+</b>	<b>AA+</b>	
	Gobierno del Estado	<b>A+</b>	<b>A+</b>	
	Crédito Banorte 6,000 mdp	<b>AA-</b>	<b>AA</b>	<b>Liquidado</b>
	Crédito Banorte 5,461 mdp			<b>AAA</b>
	Crédito Banorte 1,539 mdp			<b>AAA</b>
	Crédito Santander 1,000 mdp			<b>AAA</b>

12. Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de control interno.

El Gobierno del Estado aplica en el ejercicio del gasto la Normatividad establecida por la Contraloría Gubernamental, y en el caso de los Recursos Federales las que establecen las reglas de operación de los programas y/o convenios correspondientes.

- b) Medidas de desempeño Financiero, metas y alcance.

Con el propósito de avanzar en el uso transparente y eficaz de los recursos públicos y para dar continuidad a las acciones del Gobierno del Estado, se sigue promoviendo la aplicación de criterios de racionalidad, economía, eficacia, eficiencia y austeridad, durante este ejercicio 2018.

13. Información por Segmentos

NO APLICA

14. Eventos Posteriores al Cierre.

Se concluirá el análisis del capítulo de inversión Pública, en el módulo de Obra del sistema financiero de Plataforma Única: SAP, además se incorporarán los registros contables resultados de las conciliaciones que se encuentran en proceso.

## 15. Partes Relacionadas

Se manifiesta que no existen partes relacionadas que pudieren ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones Financieras y Operativas del Gobierno del Estado.

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

\* Contiene cifras preliminares al cierre definitivo que se presenta en la Cuenta Pública Consolidada por los Tomos del Gobierno del Estado de Tamaulipas

PRELIMINARIO