

PODER EJECUTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Junio de 2019

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	Importe
Bancos/Tesorería	3,265,658,373
Inversiones Temporales	2,793,391,955
Fondos de Afectación Específica	12,003,453
Total	6,071,053,781

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

- Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:

Descripción de la Cuenta	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	917,478,042
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	90,412,784
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0
Deudores por Anticipos Tesorería a Corto Plazo	54,827,620

Préstamos Otorgados a Corto Plazo*	6,950,461
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	21,903,243
Total	1,091,572,150

*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 \$ 20,098,112 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	2018	
	No. De cheques	Importe
2018	877	18,997,991
2019	62	1,100,121
Total	939	20,098,112

3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Descripción de la Cuenta	Total
Anticipo a Proveedores Adquisición Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	61,184,637
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmueble y Muebles a Corto Plazo	586,363
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	589,252,580
Cuenta Puente FONE	786,144,999
Total	1,437,168,579

PODER EJECUTIVO

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

4. Inventarios: No Aplica
5. Almacén: No Aplica

Inversiones Financieras a Largo Plazo

6. 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 \$1,814,181,644 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
TOTAL	72,829,060

Fideicomisos	IMPORTE
Fideicomiso para Pago de Créditos (FIPAC)	59,243,453
Fideicomiso No. 904 (ISN)	0
Fideicomiso 851-00901 (CREDITOS)	2,527,667
Fideicomiso 200-3885 (CREDITOS)	324,612,615
Fideicomiso Fondo Metropolitano de Reynosa-Rio Bravo	327,203
Fideicomiso FITABEC	20,050,523
Fideicomiso Fondo Metropolitano de Matamoros	927,038
Fideicomiso del Programa Enseñanza Vivencial	3,626,295
Fideicomiso Garantía Liquida Solidaria	10,164,478
Fideicomiso Tamaulipas para Cobertura de Precios y Agricultura	5,018,224
Fideicomiso de Garantía Agropecuaria	9,478,826
Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable	8,871,499
Fideicomiso FOFAET	230,905,442
Fideicomiso Nuevo Santander	16,781,342

Fideicomiso Centro Histórico De Tampico	70,914,507
Fideicomiso Centro Histórico De Matamoros	3,830
Fideicomiso CONACYT	264,364,458
Fideicomiso Tecnologías Educativas	44,204,780
Fideicomiso FOVIMAT	20,327,497
Fideicomiso Para El Desarrollo Urbano Lucio Blanco	
Fideicomiso Para el Desarrollo Comercial Ignacio Zaragoza	5,873
Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III	623,041,774
Fideicomiso del Estado de Tamaulipas para la Implementación del Sistema de Justicia Penal	41,243,438
Fideicomiso Mante-Ocampo-Tula	1,137
Fideicomiso del Corredor Económico del Norte	201,118
Fideicomiso Rio Bravo-DONNA	15,937,852
Fideicomiso Irrevocable Administrativo, Invest. Líquidas Tam Emprende	543,101
Fideicomisos Nuestros Niños Nuestro Futuro	7,345,180
Fideicomiso sobre Hospedaje	33,512,493
TOTAL	1,814,181,644

7. También se incluyen las Participaciones y Aportaciones de Capital por \$348,556,779 durante este segundo trimestre, el importe corresponde a las transferencias entregadas a las empresas de Promotora para el Desarrollo de Tamaulipas, S.A., 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.

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).

PODER EJECUTIVO

Bienes Inmuebles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	Importe
Terrenos*	284,983,195
Viviendas	0
Edificios no Habitacionales*	2,176,744,853
Infraestructura	57,722,288
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público**	6,552,003,080
Construcciones en Proceso en Bienes Propios**	5,313,359,359

FIDEICOMISOS

Terrenos	75,452,993
Edificios no Habitacionales	3,253,500
Infraestructura	363,734,404
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	236,789,390
Otros Bienes Inmuebles	534,987
Total	15,064,578,049

Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público

Cuenta	No. de Obras	Dependencias	Importe	Total
1235	1232	Secretaría de Obras Públicas	6,442,669,715	6,788,792,470
	81	Fideicomisos	346,122,755	

Construcciones en Proceso en Bienes Propios

Cuenta	No. de Obras	Dependencias	Importe	Total
1236	1402	Instituto Tamaulipeco de Infraestructura Física Educativa	1,208,053,543	5,313,359,359
	438	Secretaría de Obras Públicas	4,105,305,815	

Bienes Muebles

Bienes Muebles	Importe	Tasa Anual de Depreciación
Mobiliario y Equipo de Administración	1,098,854,276	10 %
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	250,685,320	10 %
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	106,698,368	
Equipo de Transporte	1,425,572,186	
Equipo de Defensa y Seguridad	263,170,990	25 %
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	832,716,897	
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	4,810,980	
Activos Biológicos	2,889,000	0 %

CONTRALORIA

Mobiliario y Equipo de Administración	2,413	10 %
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	64,682	10 %
Equipo de Transporte	7	
Otros Equipos y Herramienta	5,996	

FIDEICOMISOS

Mobiliario y Equipo de Administración	4,496,742	10 %
Equipo Educativo y Recreativo	265,888	
Equipo de Transporte	6,025,798	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,755,884	10 %
T o t a l	4,003,015,427	

PODER EJECUTIVO

Activos Intangibles.

Activos Intangibles	Importe	Tasa Anual de Depreciación
Software	90,138,857	*
Patentes Marcas y Derechos	39,915	0 %
Licencias	69,991,591	*
Otros Activos Intangibles	427,965	*

CONTRALORIA

Software	56,328	*
----------	--------	---

FIDEICOMISOS

Software	10,487,960	*
Concesiones y Franquicias	467,533,916	0 %
Total	638,676,531	

- La Depreciación acumulada al Trimestre:

Activos	Depreciación Acumulada al 30 de Junio del 2019	Depreciación Acumulada al 31 de Diciembre del 2018	Depreciación del Trimestre
INMUEBLES			
Edificios no Habitacionales*	43,679,015	34,310,791	9,368,224
	43,679,015	34,310,791	9,368,224
INFRAESTRUCTURA			
Infraestructura	5,850,232	4,680,185	1,170,046
	5,850,232	4,680,185	1,170,046
MUEBLES			
Mobiliario y Equipo de Administración	509,370,931	446,220,320	63,150,611
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	168,440,138	122,174,340	46,265,798
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	57,595,764	52,483,613	5,112,151
Equipo de Transporte	1,049,391,251	1,116,428,540	-67,037,289

Equipo de Defensa y Seguridad	143,599,066	126,179,104	17,419,962
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	199,809,697	171,127,982	28,681,715
Activos Biológicos	0		0
	2,128,206,847	2,034,613,899	93,592,948
INTANGIBLES*			
Software, Patentes Marcas y Derechos, Licencias y Otros Activos Intangibles	502,042,956	470,647,171	31,395,785
	502,042,956	470,647,171	31,395,785
	2,679,779,050	2,544,252,046	135,527,004

*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.

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 FDO.M.REY.R.BRAV	1,473,911
Fideicomiso FITABEC	182,228,973
Fideicomiso M Fdo. M Matamoros	1,289,671
Total	9,178,527,475

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 la 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 \$ 184,992,555

PODER EJECUTIVO

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

11. En la cuenta de Bienes en Comodato se reflejan nuestros registros las unidades automotrices y equipos varios entregados en comodato a diversos organismos públicos y municipios con un valor de \$ 114,473,035.

Pasivos

1. Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Descripción de la Cuenta	Total
Servicios por Pagar FONE	73,850,907
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	751,027,903
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	58,523,707
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	512,410,747
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	187,388,566
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,125,092,667
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	3,771,203
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,957,698,882
Totales	4,669,764,581

2. Documentos por Pagar a Corto Plazo.

Documentos a pagar a corto plazo	Importe Original Contratado	Tasa de Interés Contratada	Saldo al 30 de Junio 2019
Banco Multiva, S.A	220,000,000	TIE+ 100 Pts	122,222,224
Banco Mercantil del Norte S.A.	220,000,000	TIE+ 90 Pts	91,666,667
Banco HSBC, S.A.	300,000,00	TIE+42 Pts	250,000,000
TOTAL	440,000,000		463,888,891

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

Fondos de Garantía a Corto Plazo

Fondos en Garantía a Corto Plazo	Importe
Depósitos en garantía de impuestos	13,354,202
Depósitos por órdenes judiciales	26,385,738
Total	39,739,940

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

4. Otras Cuentas de Pasivo:

Otras Cuentas de Pasivo	Importe
Anticipo de la TESOFE (F.G.P.)	1,767,538,153
Recaudación por Participar	527,123
Otros Pasivos Circulantes	57,002,317
Total	1,825,067,592

PODER EJECUTIVO

II. Notas al Estado de Actividades

1. Ingresos de Gestión

Ingresos 2019	Importe
INGRESO DE GESTION	4,428,932,733
Impuestos	2,304,985,681
Contribuciones y Aportaciones de Seguridad Social	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	1,534,999,735
Productos	172,318,744
Aprovechamientos	416,628,573
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	27,769,750,066
<i>Participaciones</i>	<i>12,951,524,872</i>
<i>Aportaciones</i>	<i>11,034,609,343</i>
<i>Convenios</i>	<i>2,624,377,762</i>
<i>Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal</i>	<i>471,097,621</i>
<i>Fondo para Entidades Federativas</i>	<i>687,904,244</i>
Otros Ingresos y Beneficios Varios	236,224
Ingresos totales	32,198,682,799

2. Otros Ingresos y Beneficios Varios con un importe de \$ 236,224. La mayor parte corresponde a la venta de vehículos dados de baja en el Inventario por la Dirección de Patrimonio.

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 \$ 11,068,344,628

En segundo lugar, el rubro de Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público con un importe de \$ 8,978,345,128 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: al segundo trimestre de 2019 no se ha registrado ningún movimiento o registro que afectara este renglón.

2. En Hacienda /Patrimonio Generado:

El saldo del Patrimonio Generado al termino del trimestre \$1,388,908,951 incluyendo el Ahorro de la Contraloría por 1,104,736.

Resultado de Ejercicios Anteriores las variaciones más significativas comprenden:

Registro de la Devolución de Rendimientos y Recursos No Ejercidos de Convenios Federales correspondientes al ejercicio anterior ascendieron a \$, 193, 464,264. así como el registro de Cheques cancelados del ejercicio 2018 por la cantidad de 2,967,561.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo 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:

	2do. Trimestre 2019	2018
Efectivo en Bancos / Tesorería	3,265,658,373	1,612,267,655
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	2,793,391,955	501,556,057
Fondos con Afectación Específica	12,003,453	4,889,210
Total de Efectivo o Equivalentes	6,071,053,781	2,118,712,922

PODER EJECUTIVO

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.

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	1,955,966,394.00	1,400,654,910.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afecten al Efectivo		
Estimaciones		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las Provisiones		
Incremento en Inversiones Producido por Revaluaciones		
Ganancia/Perdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo		
Incremento en cuentas por Cobrar		
Donativos		
Perdidas Extraordinarias	568,162,178.00	1,272,089,237.00
Cuenta de Ahorro/Desahorro del Estado de Actividades	1,387,804,216.00	128,565,673.00

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

Conciliación de Ingresos Presupuestarios/Contables		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		35,244,344,038
2. Más ingresos contables no presupuestarios		236,227
2.1	Ingresos Financieros	
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	236,227
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		3,045,897,466

3.1	Aprovechamientos Patrimoniales		
3.2	Ingresos Derivados Financiamientos	3,042,341,556	
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	3,555,910	

4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		32,198,682,799
---	--	-----------------------

Conciliación de Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
1	Total de Egresos Presupuestarios	33,106,667,799
2	Menos Egresos Presupuestarios no Contables	2,568,210,747
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2	Materiales y Suministros	0
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	94,409,276
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10,566,524
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	693,564
2.6	Vehículos y Equipos de Transporte	8,225,349
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	5,954,076
2.8	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	74,866,786
2.9	Activos Biológicos	0
2.1	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	941,086
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	344,621,532
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	378,030,044
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	222,318,787
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y otros Análogos	213,983,341
2.18	Provisiones para contingencias y otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	97,057,559
2.2	Adeudos de Ejercicios Fiscales anteriores (ADEFAS)	1,116,542,823
2.21	Otros Egresos Presupuestarios no Contables	
3	Más Gastos Contables no Presupuestarios	272,421,532
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia y Amortizaciones	272,421,532
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro o Obsolescencia	

PODER EJECUTIVO

3.5	Aumento por insuficiencia de Provisiones		
3.6	Otros Gastos		
3.7	Otros Gastos Contables no Presupuestales		
4	Total de Gastos Contable (4 = 1- 2 + 3)		30,810,878,584

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

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 Contables	
Avales y Garantías	
Avales Autorizados	465,223,678
Avales Firmados	-465,223,678
Inversión Med. Proyectos para Prest. De Servicios	
Contratos para Inversión Med. Proy. para Prest Servicios	614,093,914
Inversión Pública Contratada Med. Proy de Prest. Servicios	-614,093,914
Bienes en Concesión o en Comodato	
Bienes bajo Contrato en Comodato	20,885,622
Contrato de Comodato por Bienes	-20,885,622
Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia	
Bienes Artísticos en Custodia	402,500
Custodia de Bienes Artísticos	-402,500
Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia	
Bienes Históricos en Custodia	5,097,000
Custodia de Bienes Históricos	-5,097,000
Cuentas de Orden Presupuestales	
Cuentas de Ingresos	
Ley de Ingresos Estimada	54,933,398,535

Ley de Ingresos por Ejecutar	-27,303,665,329
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	7,614,610,832
Ley de Ingresos Devengada	0
Ley de Ingresos Recaudada	-35,244,344,038
Cuentas de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	-54,933,398,535
Presupuesto de Egresos por Ejercer	36,288,986,204
Modificaciones al Presupuesto de Egresos por Ejercer	-14,462,255,468
Presupuesto de Egresos Comprometido	0
Presupuesto de Egresos Devengado	0
Presupuesto de Egresos Ejercido	1,967,613,494
Presupuesto de Egresos Pagado	31,139,054,305

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.

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

PODER EJECUTIVO

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 2019 aprobada mediante el Decreto LXIII-725, y al Presupuesto de Egresos aprobado para el Ejercicio Fiscal 2019, emitido a través del Decreto LXIII-726, ambos documentados publicados en el Periódico Oficial del Estado el 25 de Diciembre del 2018.

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) Periodo que informa: Del 1° de enero al 30 de Junio de 2019.

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 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;

PODER EJECUTIVO

- 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)

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.

PODER EJECUTIVO

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 reexpresión 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 (IPSSSET) 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 30 de Junio de 2019
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
El Gobierno del Estado no tiene creadas Reservas al al 30 de Junio de 2019
- h) 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.
- i) 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

PODER EJECUTIVO

CLASE	DESCRIPCION	METODO DE DEPRECIACION	VIDA UTIL EN AÑOS	VALOR RESIDUAL	DEP. ANUAL %	DEP. MENSUAL %
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 FOTOGRAFÍAS 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
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

CLASE	DESCRIPCION	METODO DE DEPRECIACION	VIDA UTIL EN AÑOS	VALOR RESIDUAL	DEP. ANUAL %	DEP. MENSUAL %
4430	EQUIPO AEROSPAECIAL	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.

PODER EJECUTIVO

- 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. NO APLICA.
- 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

PODER EJECUTIVO

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 de Fomento Agropecuario del Estado de Tamaulipas (Fofaet)
4. Fideicomiso Fondo Mixto Conacyt-Gobierno del Estado de Tamaulipas
5. Fideicomiso del Centro Histórico de Tampico (Ficetam)

10. 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	Segundo Trimestre 2019	Segundo Trimestre 2018	Variación	Porcentaje
Ingresos Propios	4,432,488,643	3,679,806,982	752,681,661	20.45%
Impuestos	2,304,985,681	2,095,984,085	209,001,596	9.97%
Derechos	1,534,999,735	1,182,835,363	352,164,372	29.77%
Productos	175,874,654	112,120,060	63,754,594	56.86%
Aprovechamientos	416,628,573	288,867,474	127,761,099	44.23%
Participaciones y Aportaciones	27,769,513,839	27,548,146,196	221,367,643	0.80%
<i>Participaciones Federales</i>	<i>12,951,524,872</i>	<i>11,658,359,195</i>	1,293,165,677	11.09%
<i>Aportaciones</i>	<i>11,034,609,343</i>	<i>10,562,873,710</i>	471,735,633	4.47%
<i>Convenios</i>	<i>2,624,377,759</i>	<i>5,028,942,774</i>	-2,404,565,015	-47.81%

<i>Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal</i>	471,097,621	297,970,517	173,127,104	58.10%
<i>Fondo para Entidades Federativas</i>	687,904,244	0	687,904,244	100.00%
Ingresos por Financiamiento	3,042,341,556	7,975,733,349		
Total de Ingresos Presupuestarios	35,244,344,038	39,203,686,527		

11. 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
2019	14,527,316,977	607,890,000,000	0.0239

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	6,693,584,312	1.7303
2019	14,527,316,977	4,428,932,733	3.2801

*Recaudación de Ingresos Propios Proyectada para 2018 al 31 de marzo de 2019.

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

Acreedor	Importe Original contratado	Saldo al 30 de Junio de 2019	Fecha de Vencimiento	Tasa de Interés de Referencia	Sobre tasa	Destino
BANCOMER	1,000,000,000.00	581,501,865	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

PODER EJECUTIVO

BANOBRAS	250,802,462.00	82,863,248	25/04/2024	TIIE	0.66	Inversión Pública Productiva
BANOBRAS	113,990,000.00	55,785,064	28/03/2025	TIIE	0.82	Inversión Pública Productiva
BANAMEX	1,500,000,000.00	1,481,224,468	13/11/2037	TIIE	0.4	Reestructura de Deuda
BANORTE	1,539,000,000.00	1,496,703,885	01/11/2037	TIIE	0.65	Reestructura de Deuda
BANORTE	5,461,000,000.00	5,395,999,184	01/11/2037	TIIE	0.51	Reestructura de Deuda
SANTANDER	1,650,000,000.00	1,650,000,000	28/02/2038	TIIE	0.41	Inversión Pública Productiva
BANCOMER	500,000,000.00	497,341,556	28/02/2038	TIIE	0.43	Inversión Pública Productiva
BANAMEX	1,000,000,000.00	1,000,000,000	28/02/2038	TIIE	0.4	Inversión Pública Productiva
BANCOMER	968,347,530.00	946,210,675	14/03/2031	TIIE	0.52	Refinanciamiento
BANCOMER	994,864,167.00	988,415,129	13/11/2037	TIIE	0.52	Refinanciamiento
TOTALES	15,348,500,366.00	14,527,316,977				

En el primer trimestre se realizaron disposiciones de 2 créditos contratados en el ejercicio 2018.

Pago de la Deuda Publica (Amortización e Intereses)

Acceptor	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	DISPOSICIONES	AMORTIZACIONES	INTERESES	COMISIONES	SALDO AL 30 JUNIO DE 2019
BANCOMER	608,974,395		27,472,530.00	27,458,814.38	11,314,389.18	581,501,865
BANOBRAS	164,159,265		0	7,004,582.62		164,159,265
BANOBRAS	187,112,637		0	7,911,798.01		187,112,637
BANOBRAS	91,435,308		8,572,060.00	4,062,241.10		82,863,248
BANOBRAS	60,635,939		4,850,875.00	2,773,679.37		55,785,064
BANAMEX	1,487,973,767		6,749,298.84	64,374,381.29		1,481,224,468
BANORTE	1,503,523,717		6,819,831.84	65,930,251.48		1,496,703,885
BANORTE	5,420,586,417		24,587,232.94	240,430,675.39		5,395,999,184
SANTANDER	50,000,000	1,600,000,000		38,712,518.46		1,650,000,000
BANCOMER	20,000,000	477,341,556		3,012,996.08		497,341,556
BANAMEX	35,000,000	965,000,000		7,100,267.13		1,000,000,000
BANCOMER	959,834,307		13,623,632.00	43,526,818.13		946,210,675
BANCOMER	992,797,227		4,382,097.72	44,548,765.47		988,415,129
TOTALES	11,582,032,979	3,042,341,556	97,057,558	556,847,789	11,314,389	14,527,316,977

Resumen de pago de amortizaciones e intereses de la Deuda con Recurso FAFEF 2019.

Total de Amortizaciones a los Créditos con Recurso FAFEF y Recurso Estatal

Concepto	Saldo al 31 Diciembre 2018	Disposiciones	Amortizaciones	Intereses	Saldo al 30 de Junio de 2019	Porcentaje pagado con Recurso FAFEF
Deuda Pública	11,582,032,979	3,042,341,556	97,057,559	556,847,789	14,527,316,977	
AMORTIZACIONES:						
<i>Amortizaciones FAFEF 2018</i>			16,178,885			16.67%
Amortización con Recurso Estatal			80,878,674			
INTERESES						
<i>Intereses FAFEF 2018</i>				83,669,492		15.03%
Intereses Recurso Estatal				484,492,686		
Totales	11,582,032,979	3,042,341,556	97,057,559	568,162,178	14,327,316,977	

12. Calificaciones Otorgadas:

CALIFICACIONES 2019				
CREDITO	CALIFICADORAS	2017	2018	2019
GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	MOODY'S	A1	A1	
	FITCH	A	A	
	HR	A+	A+	
2015 ITAVU 150 MDP	FITCH	A	A	
BBVA 2016 SANTANDER 968 MDP	FITCH	AA+	AA+	
	HR		N/A	AA
2017 BANORTE 5461 MDP	HR		AAA	AAA
	FITCH		AA+	
BBVA 2017 SANTANDER 994 MDP	HR		AAA	AA+
	FITCH		AA+	
2017 BANORTE 1539 MDP	HR		AAA	AAA
	FITCH		AA+	
2017 BANAMEX 1500 MDP	FITCH		AA+	
2010 BANCOMER 724 MDP	HR		N/A	AA
	FITCH		N/A	AA+
2018 SANTANDER 1650 MDP	HR		AA+	AA+

PODER EJECUTIVO

	FITCH		AA+	
2018 BANCOMER 500 MDP	HR		AA+	AA+
	FITCH		AA+	

13. 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,

14. **Información por Segmentos :** NO APLICA

15. **Eventos Posteriores al Cierre:** NO APLICA

16. 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"