

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Septiembre del 2020

### a) Notas de Desglose

#### I. Notas al Estado de Situación Financiera

##### Activo

##### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE

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

Efectivo y Equivalente	Importe
Bancos/Tesorería	1,051,062,307
Inversiones Temporales	3,649,897,634
Fondos de Afectación Específica	16,109,586
<b>TOTAL</b>	<b>4,717,069,527</b>

##### DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

- Derechos a recibir Efectivo o Equivalente

Descripción de la Cuenta	Importe
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,071,913,698
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	99,574,654
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	5,000
Deudores por Anticipos Tesorería a Corto Plazo	20,881,932
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	5,552,148
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	25,276,946
<b>TOTAL</b>	<b>1,223,204,378</b>

Como parte de la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, en cuentas por cobrar se tiene el registro más significativo realizado por el Fideicomiso del Instituto Tamaulipeco de Becas, Estímulos y Créditos Educativos (Fitabec) el cual realiza préstamos educativos a partir del nivel medio superior, también se integra la partida de Deudores Diversos que incluyen la cuenta de Cheques Devueltos, por la cantidad de \$19,542,118 que corresponden a los cheques de los contribuyentes que les fueron devueltos, y que se encuentran a la fecha registrados como pendientes de cobro.

Año	No. De Cheques	Importe
2019	938	19,406,200
2020	2020	135,918
<b>TOTAL</b>	<b>2958</b>	<b>19,542,118</b>

**DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Descripción de la Cuenta	Importe
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	87,678,929
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles a Corto Plazo	586,363
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	537,340,899
Otros Derechos a recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	734,830,505
<b>TOTAL</b>	<b>1,360,436,696</b>

El saldo más importante corresponde al Fideicomiso Río Bravo Donna por el importe de \$ 422,310,213 y este se integra por las acciones fideicomitadas representativas del capital social de COPA, S.A., que fueron incorporadas al patrimonio del Fideicomiso y como lo establece el contrato de fideicomiso los recursos propios fueron reconocidos como aportación de COPA, S.A

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION 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 \$1,870,223,164 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>
<b>Fideicomisos</b>	<b>IMPORTE</b>
Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III	721,877,455
Fideicomiso CONACYT	286,990,221
Fideicomiso Santander 200-3885 (CREDITOS)	233,334,341
Fideicomiso de Administracion y Fuente Alterna de Pago APP	194,740,491
Fideicomiso FOFAET	97,005,449
Fideicomiso para Pago de Créditos (FIPAC)	56,360,538
Fideicomisos Nuestros Niños Nuestro Futuro	36,495,896
Fideicomiso Centro Histórico De Tampico	34,710,747
Fideicomiso del Estado de Tamaulipas para la Implementación del Sistema de Justicia Penal	30,413,285
Fideicomiso Río Bravo-DONNA	26,228,967
Fideicomiso FITABEC	25,572,516
Fideicomiso Nuevo Santander	24,694,811
Fideicomiso FOVIMAT	21,775,987
Fideicomiso sobre Hospedaje	20,757,282
Fideicomiso para Prevención de la Violencia	16,702,833
Fideicomiso Fondo de Desastres Naturales del Estado de Tam	11,885,400
Fideicomiso Tecnologías Educativas	8,319,210
Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable	5,205,749
Fideicomiso Tamaulipas para Cobertura de Precios y Agricultura	4,929,736
Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable	4,484,922
Fideicomiso Garantía Líquida Solidaria	2,530,950
Fideicomiso Banregio 851-00901 (CREDITOS)	2,524,267
Fideicomiso Maestro Irrevocables de Administración y Pago	888,000
Fideicomiso del Programa Enseñanza Vivencial	808,870
Fideicomiso Fondo Metropolitano de Matamoros	646,867
Fideicomiso del Corredor Económico del Norte	206,652
Fideicomiso Irrevocable Administrativo, Invest. Líquidas Tam Emprende	105,682
Fideicomiso Mante-Ocampo-Tula	16,027
Fideicomiso Para el Desarrollo Comercial Ignacio Zaragoza	6,092
Fideicomiso Centro Histórico De Matamoros	3,922
<b>TOTAL</b>	<b>1,870,223,164</b>

7. También se refleja un incremento en las Participaciones y Aportaciones de Capital por \$31,454,170 la cantidad de \$7,265,353 corresponde a la empresa Promotora para el Desarrollo de Tamaulipas S.A de C.V., el importe de \$14,545,672 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. por \$9,643,146 dichas aportaciones serán consideradas para futuros incrementos de capital.

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**

Descripción de la Cuenta	Total
Deudores Diversos a Largo Plazo	22,322,401
Otros Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	9,601,044
<b>TOTAL</b>	<b>31,923,445</b>

**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	Importe
Terrenos*	651,196,344
Viviendas	0
Edificios no Habitacionales*	2,119,489,992
Infraestructura	57,722,288
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	7,117,450,186
Construcciones en Proceso en Bienes Propios**	7,208,710,398
<b>Fideicomisos</b>	
Terrenos	75,452,993
Edificios no Habitacionales	3,253,500
Infraestructura	573,792,390
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	445,419,218
Otros Bienes Inmuebles	534,987
<b>TOTAL</b>	<b>18,253,022,295</b>

\*\*\* Los porcentajes de depreciación son aplicados directamente por cada uno de los Fideicomisos incorporándose posteriormente a los registros del Gobierno del Estado.

**Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público.**

CUENTA	No. DE OBRAS	DEPENDENCIAS	IMPORTE	TOTAL
--------	--------------	--------------	---------	-------

1235	1322	Secretaría de Obras Públicas	7,117,450,186	7,562,869,404
	85	Fideicomisos	445,419,218	
<b>CUENTA</b>	<b>No. DE OBRAS</b>	<b>DEPENDENCIAS</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>TOTAL</b>
1236	1057	Instituto Tamaulipeco de Infraestructura Física y Educativa	1,208,053,544	7,208,710,398
	577	Secretaría de Obras Públicas	6,000,656,854	

### Bienes Muebles

Bienes Muebles	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	1,133,733,367
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	259,333,290
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	117,871,858
Equipo de Transporte	1,742,016,233
Equipo de Defensa y Seguridad	315,210,708
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	886,590,324
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	4,810,980
Activos Biológicos	4,782,736
<b>Contraloría</b>	
Mobiliario y Equipo de Administración	2,413
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	102,434
Otros Equipos y Herramienta	5,996
<b>Fideicomisos</b>	
Mobiliario y Equipo de Administración	6,799,584
Equipo Educacional y Recreativo	265,888
Equipo de Transporte	6,401,143
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,800,762
<b>TOTAL</b>	<b>4,496,727,717</b>

\* Se aplican diferentes tasas de Depreciación según la clase asignada.

### Activos Intangibles

Activos Intangibles	Importe
Software	100,696,183

Patentes Marcas y Derechos	39,915
Licencia	110,270,792
Otros Activos Intangibles	427,965
<b>Contraloría</b>	
Software	56,328
<b>Fideicomisos</b>	
Software	10,487,959.00
Concesiones y Franquicias	467,533,916
<b>TOTAL</b>	<b>689,513,057</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.

En la cuenta de Concesiones su saldo representa la inversión inicial en la construcción del puente internacional Nuevo Laredo III en base a la concesión otorgada el 30 de julio de 1996 al gobierno estatal por la federación a través de la Secretaría de Comunicaciones y Transporte para construir, operar, explotar, conservar y mantener el puente internacional.

### Activo Diferido

10. El saldo del Activo Diferido se compone de:

Activos Diferidos	Importe
Crédito 4'500 MDP Fid. No. 904 ISN Banorte	4,464,634,500
Crédito 1'500 MDP Bancomer	1,500,000,000
Crédito 1'500 MDP Fid. No. 904 ISN Banorte	1,488,211,500
Crédito 1'000 MDP Bancomer	934,523,820
Crédito 731 MDP Bancomer	223,256,682
Crédito Bono Cupón Cero 187 MDP Banobras	111,826,910
Crédito Bono Cupón Cero 183 MDP Banobras	98,108,944
Fideicomiso FITABEC	144,846,026
Fideicomiso Fondo M. Reynosa y Río Bravo.	1,473,911
Fideicomiso Fdo. M Matamoros	1,289,672
<b>TOTAL</b>	<b>8,968,171,965</b>

Dentro de este total, la cantidad de \$8,820,562,356 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.

A partir de este trimestre refleja la disminución por el reconocimiento del valor nominal del Bono Cupón Cero emitido por Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C.

Se incluye también en este Rubro el Activo Diferido de Fideicomisos por \$ 147,609,609.

### Estimaciones y Deterioros

11. 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

12. En la cuenta de Bienes en Comodato durante este ejercicio refleja un saldo de \$ 114,935,711 reflejando un incremento a este trimestre de \$ 685,787 por el comodato de una unidad vehicular Nissan a el R Ayuntamiento de San Carlos Tamaulipas con un valor de \$ 61,490, una Unidad vehicular Marca Jeep Mod 2011 con un valor de \$ 143,669, entregada en comodato al R. Ayuntamiento de Río Bravo, y el comodato de una Vagoneta Chevrolet TAHOE al Supremo Tribunal justicia del Estado con un valor de \$ 480,628

### Pasivo

#### 1. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción de la Cuenta	Importe
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	77,095,411
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,048,272,074
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	54,652,805
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	378,656,489
Transferencia Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	288,430,994
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	936,339,053
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	4,166,972
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,691,772.618
<b>TOTAL</b>	<b>4,479,386,417</b>

Documentos por Pagar a Corto Plazo.

Documentos a pagar a corto plazo	Importe Original Contratado	Saldo al 31 de Diciembre de 2019	Disposiciones	Amortización	Saldo al 30 de Septiembre 2020	Intereses	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
----------------------------------	-----------------------------	----------------------------------	---------------	--------------	--------------------------------	-----------	---------------	-----------------	----------------------------------	---------------

BANCO HSBC, S.A.	300,000,000	100,000,000		100,000,000	0	1,667,584	12 meses	TIE+42 PTS	0	8.79%
BBV BANCOMER S.A	500,000,000	500,000,000		500,000,000	0	10,885,100	12 meses	TIE+42 PTS	0	8.76%
SCOTIABANK, S.A.	200,000,000	200,000,000		200,000,000	0	2,206,517	12 meses	TIE+59 PTS	0	8.93%
SANTANDER, S.A	350,000,000	350,000,000		254,545,454	95,454,546	13,628,009	12 meses	TIE+38 PTS	0	7.47%
BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A.	90,000,000	90,000,000		73,636,362	16,363,638	3,455,490	12 meses	TIE+65 PTS	0	7.74%
SCOTIABANK, S.A.	400,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000	1,115,817	12 meses	TIE+1.39 PTS	0	5.73%
<b>TOTAL</b>		<b>1,240,000,000</b>	<b>100,000,000</b>	<b>1,128,181,816</b>	<b>211,818,184</b>	<b>32,958,517</b>				

Otros Documentos a pagar a corto plazo (Cadenas Productivas)										
Otros Documentos a pagar a corto plazo	Importe Original Contratado	Saldo al 31 de Diciembre de 2019	Disposiciones	Importe pagado	Saldo al 30 de Septiembre 2020	Intereses	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
NACIONAL FINANCIERA CADENAS PRODUCTIVAS HSBC	300,000,000	0	296,073,251	0	296,073,251	0	365 Dias	TASA BASE +300 PTS	No aplica	No aplica
<b>TOTAL</b>	<b>300,000,000</b>		<b>296,073,251</b>		<b>296,073,251</b>					
<b>TOTAL DE DOC. POR PAGAR A CORTO PLZO</b>					<b>507,891,435</b>					

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

Fondos en Garantía a Corto Plazo

Fondos en Garantía a Corto Plazo	Importe
Depósitos en Garantía de Impuestos	13,616,321
Depósitos por Órdenes Judiciales	26,346,971
<b>TOTAL</b>	<b>39,963,292</b>

Los Depósitos en garantía de impuestos y por órdenes judiciales se pagan cuando lo solicita el Juez de la instancia que corresponda.

## 3. Otros Pasivos a Corto Plazo

Otros Pasivos a Corto Plazo	Totales
Ingresos por Clasificar	1,305,353,151
Recaudación por Participar	1,029,700



Otros Pasivos Circulantes	11,839,296
<b>TOTAL</b>	<b>1,318,222,147</b>

En la cuenta de Ingresos por Reclasificar se integra el anticipo de recursos establecido en el Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal en la Cláusula Vigésima Cuarta, perteneciente a la Sección IV referente a la Rendición de Cuenta Mensual Comprobada de Ingresos Coordinados y del Sistema de Compensación de Fondos, la cual establece que la S.H.C.P. a través de la Tesorería de la Federación, cubrirá mensualmente a la Entidad los anticipos a cuenta de Participaciones en el Fondo General de Participaciones, cabe hacer mención que dicho anticipo no constituye para el Gobierno del Estado un Pasivo real a cubrirse.

## II. Notas al Estado de Actividades

### I. Ingresos de Gestión

Ingresos y Otros Beneficio Varios.	Importe	Porcentaje
<b>Ingresos de Gestión.</b>	<b>5,609,435,983</b>	<b>11.97%</b>
Impuestos	3,406,812,312	7.27%
Contribuciones y Aportaciones de Seguridad Social		0.00%
Contribuciones de Mejoras		0.00%
Derechos	1,552,132,969	3.31%
Productos	305,594,818	0.65%
Aprovechamientos	344,895,884	0.74%
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.</b>	<b>41,262,690,163</b>	<b>88.03%</b>
Participaciones	18,997,446,708	40.53%
Aportaciones	16,619,778,745	35.46%
Convenios	4,088,939,471	8.72%
Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	500,486,064	1.07%
Fondos Distintos de Aportaciones	1,056,039,174	2.25%
<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios.</b>	<b>396,030</b>	<b>0</b>
<b>Ingresos y Otros Beneficio Varios.</b>	<b>46,872,522,175</b>	<b>100.00%</b>

### II. Gastos y Otras Pérdidas.

Gastos y Otras Pérdidas	importe	Porcentaje
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>20,061,309,855</b>	<b>45.53%</b>
Servicios Personales	16,607,875,706.00	37.69%
Materiales y Suministros	511,911,456.13	1.16%
Servicios Generales	2,941,522,693.19	6.68%

<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>14,686,038,450</b>	<b>33.33%</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	12,770,420,224	28.98%
Transferencias al Resto del Sector Público	14,535,435	0.03%
Subsidios y Subvenciones	349,268,882	0.79%
Ayudas Sociales	1,424,061,098	3.23%
Pensiones y Jubilaciones	57,335,784	0.13%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	70,417,027	0.00%
<b>Participaciones y Aportaciones,</b>	<b>7,406,284,166</b>	<b>16.81%</b>
Participaciones	4,385,834,424	9.95%
Aportaciones	3,020,449,742	6.85%
Convenios	0	
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda</b>	<b>900,644,284</b>	<b>2.04%</b>
Intereses de la Deuda Pública	755,774,406	1.72%
Comisiones de la Deuda Pública	18,771,584	0.04%
Costos por Cobertura	126,098,294	0.29%
<b>Otros Gastos y Partidas Extraordinarias</b>	<b>356,888,313</b>	<b>0.81%</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	356,888,313	0.81%
<b>Inversión Pública</b>	<b>655,349,439</b>	<b>1.49%</b>
Inversión Pública No Capitalizable	655,349,439	1.49%
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>44,066,514,507</b>	<b>100.00%</b>

El importe más significativo del apartado de Gastos y Otras pérdidas es el rubro de Servicios Personales, la cual acumula un monto de \$ 16,607,875,706, que representa el 37.69 % del gasto total del trimestre.

En segundo lugar, el rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas con un importe de \$ 12,770,420,224, el cual comprende las Asignaciones Presupuestales al Poder Legislativo, Judicial, Órganos Autónomos, Organismos Públicos Descentralizados y Entidades Paraestatales y representan el 28.98 % del total del gasto.

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

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

Esta cuenta muestra un incremento de Aportaciones por la cantidad de \$ 101,597,785, aportaciones registradas por el Fideicomiso del Puente Laredo III.

Se registraron Donativos por un total de \$ 8,490,280, de los cuales \$ 1,533,759 correspondientes al registro de bienes recibidos por parte de la embajada de Estados Unidos de América del programa INICIATIVA MÉRIDA, como apoyo para la implementación del nuevo Sistema de Justicia Penal., así como el reconocimiento de bienes inmuebles ( 21 terrenos y 19 escuelas ) realizada por la Dirección de Patrimonio por \$ 6,956,521 de conformidad con el acuerdo de Modernización de 1992 donde la Federación transfiere la propiedad de las escuelas al Estado.

2. En Hacienda /Patrimonio Generado:

#### Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El saldo del Patrimonio Generado del 3er Trimestre 2020 el Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) por un total de \$ 2,806,445,260 además de incluir el Ahorro del Ejecutivo por \$ 2,806,007,667 incluye la cantidad de \$ 437,593, el cual es resultado el Ahorro de la Contraloría Gubernamental, correspondiente a la aplicación del recurso de las retenciones del 5 al Millar que son depositadas a la Contraloría, las cuales tienen fundamento en el art. 191 de la Ley Federal de Derechos y son entregadas con la finalidad que la Contraloría ejerza las funciones de Vigilancia, Inspección y Control de Obras, dicho recurso está sujeto a revisión por parte de la Secretaría de la Función Pública.

#### 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 \$26,524,781, y cancelaciones de cheques cancelados de nómina por \$24,466

### IV. Notas al Estado de Flujo 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:

Descripción de Cuenta	2020	2019
Efectivo en Bancos / Tesorería	1,051,062,307	1,006,775,427
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,649,897,634	2,798,092,674
Fondos con Afectación Específica	16,109,586	678,337
<b>Total de Efectivo o Equivalentes</b>	<b>4,717,069,527</b>	<b>3,805,546,438</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

CONCEPTO	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	3,706,651,951	2,745,154,222
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al Efectivo		
Estimaciones		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las Provisiones		
Incremento en Inversiones Producido por Revaluaciones		
Ganancia/Pérdida en venta de propiedad, planta y Equipo		
Incremento en Cuentas por Cobrar *		
Donativos		
Perdidas Extraordinarias	900,644,284	1,221,446,503
<b>Cuenta de Ahorro/Desahorro del Estado de Actividades</b>	<b>2,806,007,667</b>	<b>1,523,707,719</b>

- I. 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>		<b>46,871,811,236</b>
<b>2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios</b>		<b>1,490,526</b>
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	396,030	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	1,094,496	
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>779,586</b>
Productos de Capital	779,586	
Aprovechamientos de Capital		
Ingresos Derivados de Financiamientos		
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>46,872,522,176</b>
Conciliación de Egresos Presupuestarios / Contables		

<b>1. Total de Egresos (presupuestarios)</b>		<b>46,747,562,559</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>3,037,936,366</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	23,827,703	
Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo	2,212,550	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	8,901,079	
Vehículos y Equipos de Transporte	133,775,892	
Equipo de Defensa y Seguridad	6,187,930	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	49,697,212	
Activos Biológicos	0	
Bienes Inmuebles	0	
Activos Intangibles	48,343,069	
Obra Pública en Bienes Propios *	1,350,862,836	
Acciones y Participaciones de Capital	31,454,170	
Compra de Títulos y Valores	0	
Inversiones en Fideicomisos, mandatos y otros Análogos	154,452,762	
Provisiones para contingencias y otras Erogaciones Especiales		
Amortización de la Deuda Pública	186,261,533	
Adeudos de Ejercicios Fiscales anteriores (ADEFAS)	1,041,959,630	
Otros Egresos Presupuestarios no Contables		
<b>3. Más Gastos Contables no Presupuestarios</b>		<b>356,888,313</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioro, absorberencia y Amortizaciones	356,888,313	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro o Obsolescencia		
Aumento por insuficiencia por provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables no Presupuestales		
<b>4. Total de Gastos Contable (4 = 1- 2 + 3)</b>		<b>44,066,514,506</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.

María de Lourdes Arteaga Reyna  
Secretaria de Finanzas

Ma. Concepción Villarreal Rodríguez  
Directora de Contabilidad

## 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	Importes
<b>Avales y Garantías</b>	
Avales Autorizados	378,733,522
Avales Firmados	-378,733,522
<b>Inversión Med. Proyectos para Prest. De Servicios</b>	
Contratos para Inversión Med. Proy. para Prest Servicios	4,604,897,865
Inversión Pública Contratada Med. Proy de Prest. Servicios	-4,604,897,865
<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 Artísticos en Custodia	402,500
Custodia de Bienes Artísticos	-402,500
<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	59,513,542,784
Ley de Ingresos por Ejecutar	-15,937,588,168

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,295,856,620
Ley de Ingresos Devengada	0
Ley de Ingresos Recaudada	-46,871,811,236
<b>Cuentas de Egresos</b>	
Presupuesto de Egresos Aprobado	-59,513,542,784
Presupuesto de Egresos por Ejercer	20,533,724,188
Modificaciones al Presupuesto de Egresos por Ejercer	-7,767,743,963
Presupuesto de Egresos Comprometido	0
Presupuesto de Egresos Devengado	0
Presupuesto de Egresos Ejercido	2,107,694.874
Presupuesto de Egresos Pagado	44,639,867,685

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 se incluye como anexo en los Estados Financieros, la Secretaría de OBRAS Públicas es la dependencia que resguarda la documentación en los expedientes de obra correspondientes.

\_\_\_\_\_  
María de Lourdes Arteaga Reyna  
Secretaria de Finanzas

\_\_\_\_\_  
Ma. Concepción Villarreal Rodríguez  
Directora de Contabilidad

## 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 de Armonización Contable y la Ley del Gasto Público Estatal, apeándose a la Ley de Ingresos para el 2020, aprobada mediante el Decreto LXIV-64, y al Presupuesto de Egresos aprobado para el Ejercicio Fiscal 2020, emitido a través del Decreto LXIV-65, ambos documentados publicados en el Periódico Oficial del Estado el 18 de Diciembre del 2019.

#### 2. Escenarios Económicos.

##### 2.1.- Escenario Económico de México al 30 de Septiembre del 2020.

En lo que corresponde a la economía nacional, después de entrar en recesión y registrar una contracción en el producto interno bruto de una décima de punto porcentual por todo el 2019, la economía de México se ha visto beneficiada por varios factores, entre ellos con la ratificación del T-MEC con Estados Unidos y Canadá en Enero del 2020, como también con la guerra comercial entre China y USA. Más sin embargo con la sorpresiva llegada de la Pandemia del Covid 19 iniciada en Enero del 2020, la situación se agravaría considerablemente, profundizando aún más el estancamiento de las variables relacionadas con la inversión fija bruta que realizan las empresas mediante la adquisición de bienes de capital, ello en virtud de que empresarios e inversionistas siguen viendo medidas por parte del gobierno federal que dañan la confianza tanto interna como externa en cuanto al rumbo que en definitiva seguirá en materia de política económica.

El confinamiento obligado de la población por la contingencia sanitaria provocada por el Covid 19 derrumbó al motor de la economía que es el consumo, de tal forma que vimos caer tanto el consumo de las familias como de las empresas, incluso del mismo gobierno federal, lo cual provocó en el primer semestre del 2020 el cierre de millones de micros, pequeñas y medianas empresas, y con ello una caída del mercado laboral no vista desde la Gran Depresión en Estados Unidos de América al inicio de la década de los 30's. Como efecto de ello se perdieron más de diez millones de puestos de trabajo en la economía informal, mientras que en la economía formal 1,117,590 trabajadores fueron dados de baja ante el Seguro Social, esto del cierre de Febrero al cierre de Julio del 2020.

Afortunadamente ya estamos viendo algunas señales de recuperación en el Tercer Trimestre comprendido del Julio a Septiembre de este problemático 2020, tanto en la recuperación de empleos como en los indicadores relacionados con el comportamiento de la economía, tal es el Caso del Indicador Adelantado y del Indicador Coincidente que publica mensualmente el INEGI.

En el tema de las Tasas de Interés referenciales que manejan los bancos centrales de los países, y relacionado también con el comportamiento de la economía, cabe comentar que en los Estados Unidos de América, después de que su economía hasta 2019 venía registrando un crecimiento ininterrumpido durante 10 años, se tenía la preocupación de que este ciclo inevitablemente estaría terminando, por lo cual tratando de evitar un recalentamiento de su economía, la Reserva Federal culminó su etapa de incrementos, e inició un proceso de bajas en su Tasa de interés en Julio del 2019, proceso que intensificaría en Marzo del 2020 con la finalidad de amortiguar la fuerte caída de su producto interno bruto ante los efectos económicos devastadores ocasionados por la pandemia mundial del Covid-19, obligando al Banco de México (Banxico) en nuestro país a realizar similares movimientos durante 2019, incluso en todo el 2020, ajustando la Tasa de un 8.25 % que registraba al cierre de Diciembre del 2018, a un 4.25 % al concluir Septiembre del 2020, lo cual se puede verificar en el cuadro siguiente.



Comportamiento de la Tasa de interés referencial en México.  
Banxico.

Fechas	Tasa Interés referencial
Cierre Febrero 2018	7.50 %
Cierre Mayo 2018	7.75 %
Cierre Noviembre 2018	8.00 %
Cierre Diciembre 2018	8.25 %
Cierre Agosto 2019	8.00 %
Cierre Septiembre 2019	7.75 %
Cierre Octubre 2019	7.50 %
Cierre Noviembre 2019	7.25 %
14 de Febrero 2020	7.00 %
20 Marzo 2020	6.50 %
21 Marzo 2020	6.00 %
14 Mayo 2020	5.50 %
25 Junio 2020	5.00 %
13 Agosto 2020	4.50 %
A Septiembre 2020	4.25 %

Si bien la medida de disminuir las Tasas de interés referenciales tanto en Estados Unidos como en México, fortalecieron al Peso frente al Dólar en la segunda mitad del 2019, llevándolo a un tipo de cambio de entre \$ 18.00 y \$ 19.00 Pesos por Dólar, esto sería pasajero, ya que en función de los considerables daños causados a la economía mundial por la pandemia, la desconfianza sobre las monedas emergentes regresa a los mercados cambiarios, llevando al Dólar a un tipo de cambio de entre \$ 24.00 y \$ 25.00 Pesos, esto al cierre de Marzo e inicios de Abril del 2020.

Más sin embargo, dado el debilitamiento del USDólar a nivel mundial provocado por los programas de apoyo a la economía de los Estados Unidos de América, que por más de 7 billones de dólares habían inyectado a sus mercados financieros (millones de millones de dólares), los cuales fueron financiados mediante la compra de bonos del tesoro por parte de la Reserva Federal al Departamento del Tesoro, lo cual implicó la impresión de billetes verdes nuevecitos que inundaron los mercados, provocando dicho debilitamiento en el USDólar, y por ende provocando la fortaleza de otras monedas en su relación cambiaria con la divide verde, tal es el caso del Peso mexicano que se recuperó en forma importante en el Tercer trimestre de este 2020, bajando de su cotización de más de 25 Pesos por Dólar a un nivel de poco más de 22 Pesos por Dólar al cierre de Septiembre del 2020, en su tipo de cambio al menudeo o en ventanilla de los bancos y casas de cambio.

Pese a lo anterior, esto no ha beneficiado a la Tasa de Inflación al Consumidor (INPC), la cual mantiene una tendencia a la alza durante el presente 2020, ya que después de terminar el 2019 en una muy aceptable Tasa de 2.83 %, iniciaría su impulso ascendente, ya que registró al cierre del Primer trimestre del 2020 un 3.25 % anual, para subir a un 3.33 % al cierre de Junio del 2020, incrementándose de nuevo al finalizar Agosto del 2020 hasta un 4.05 %, para terminar Septiembre del 2020 en un 4.01 %, ya fuera del rango establecido como meta por el Banco central de nuestro país (Banxico) de entre 2 y 4 % anual. Proyectando que terminará el 2020 en un 3.88 %, y el 2021 sobre un 3.50 %.

Comportamiento de la Tasa de Inflación al Consumidor en México. (INPC)

INEGI

Año	Tasa de Inflación
2015	2.13 %
2016	3.36 %
2017	6.77 %
2018	4.83 %
2019	2.83 %
A Marzo 2020	3.25 %
A Junio 2020	3.33 %
Al 31 Agosto20	4.05 %
Al 30Septiem20	4.01 %
Cierre de 2020*	3.88 %
2021*	3.50 %

Por su parte, el precio de la mezcla mexicana de petróleo de exportación, si bien se recuperó durante el 2019, la vimos desplomarse fuertemente en el primer trimestre del 2020, debido a los efectos de la pandemia sanitaria y de la guerra de precios del petróleo que mantenían en ese momento Rusia y Arabia Saudita, lo cual llevó al precio promedio hasta los 10 dólares por barril, registrando una recuperación a inicios de Abril del 2020.

El precio de la mezcla mexicana de exportación se recuperaría rápidamente en Mayo y Junio del 2020, incluso el 25 de Agosto del 2020 llega a romper la barrera de los 41 dólares por barril, para terminar el mes de Septiembre sobre los 37 dólares por barril.

A pesar de la protección que le otorgan al precio promedio del barril de petróleo de exportación, las coberturas que año tras año adquiere la SHCP para tal efecto, y la recuperación de los precios que estábamos viendo, más el estancamiento que registra el país en sus niveles de producción y exportación de petróleo, sigue preocupando la crisis financiera de Pemex, situación que ha provocado que las Calificadores de Valores hayan bajado la calificación tanto de la deuda soberana de México como de Pemex, evidenciando un mayor riesgo para los inversionistas que compran dichos instrumentos de deuda.

Las que no reflejan la crisis mundial provocada por el Covid 19 en este 2020, son las Remesas enviadas por los paisanos que trabajan en el extranjero, la fortaleza de las mismas mantiene a México como el tercer país que más Remesas recibe en el mundo, tan solo detrás de China y la India, los países más poblados del planeta. Pero a nivel nacional representan la segunda fuente más importante de divisas para México, solo superadas por las exportaciones no petroleras.

Al cierre del mes de Agosto del 2020, reflejan un sorprendente aumento del 9.3 % respecto del acumulado al mismo mes pero del 2019.

Remesas recibidas.

(Millones de dólares)  
Banxico

Año	Remesas recibidas
2014	21,596
2015	23,647
2016	24,771
2017	30,291
2018	33,677
2019	35,500
A Marzo 2020	4,016
A Junio 2020	19,074
Al 31 Agosto 2020	26,395
AL 31 Diciembre 2020	40,000*

De darse la tendencia alcista que muestran las Remesas enviadas por los Paisanos, estas podrían aproximarse a los 40 mil millones de dólares en este 2020\*, marcando una marca histórica, pero mucho dependerá de si demócratas y republicanos en Estados Unidos, aprueban en el mes de Octubre un nuevo paquete de estímulos fiscales, que aparte de apoyos a las empresas y a los intermediarios financieros, incluyan subsidios por 1,200 dólares a los desempleados.

En el rubro de crecimiento económico, como se mencionaba, la economía de México registró durante el 2019 un leve decrecimiento de 0.1 % en el PIB, Tasa menor al 2.1 % de crecimiento registrado en el 2018, pero a pesar de tal contracción, la economía del país registró avances en algunos indicadores en el 2019, reflejando un mayor dinamismo en el nivel de nuestras exportaciones, cuyo valor superaron a los montos registrados en el 2018. Incluso las Remesas enviadas durante el 2019 por los paisanos que trabajan en el extranjero superaron ampliamente a las recibidas por el país en el 2018, apoyando al Peso y a las Reservas internacionales del Banxico, como al consumo de las familias que las reciben.

Respecto del desempeño del PIB nacional, al igual que en los demás países, las expectativas para el 2020 se modificaron considerablemente a la baja por los efectos causados por la contingencia sanitaria mundial, de tal forma que el FMI modificó a inicios de Abril del 2020 su proyección para México, estimando inicialmente una contracción del 6.6 % para el 2020, pero dicha estimación se ha incrementado en las proyecciones que estaba publicando en Octubre de este 2020, hasta una caída del 9.0 % anual, como se podrá apreciar en el siguiente cuadro.

Comportamiento del Producto Interno Bruto en México. (PIB)  
INEGI – FMI\*

Año	Crecimiento porcentual
2016	2.7%
2017	2.3 %
2018	2.1 %
2019	-0.1 %
Per Trim 2020	-2.2 %
Sdo Trim 2020	-18.7 %
Per Sem 2020	-10.0 %
2020 *	-9.0 %
2021 *	3.5 %

En lo que corresponde al desempeño del mercado de valores, la Bolsa Mexicana de Valores (BMV) y la Bolsa Institucional de Valores (BIVA) se mantuvieron estancadas durante el 2019, ya que la BMV posterior a su fuerte caída registrada en Octubre del 2018, acumuló una pérdida del 15.6 % en el 2018, para avanzar apenas un 4.5 % en 2019, reflejando la desconfianza de los inversionistas sobre las expectativas de crecimiento económico del país, esto combinado con los daños a la economía nacional por parte de la pandemia mundial del Covid 19, ha provocado una caída de la BMV del 14 % al mes de Septiembre del 2020.

Comportamiento del IPC de la Bolsa Mexicana de Valores.  
Datos de la BMV

Año	Tasa de Inflación
2012	17.8 %
2013	-2.2 %
2014	0.9 %
2015	0.3 %
2016	6.2 %
2017	8.2 %
2018	-15.6 %
2019	4.5 %
Acum Sept2020	-14.0 %

2.2- Escenario Económico Estatal en 2020.

Con una población de 3.7 millones de habitantes, de los cuales están considerados en la categoría de ocupados 1.6 millones de trabajadores, durante el 2019 el dinamismo de la economía de Tamaulipas conserva sus fortalezas en un buen comportamiento del Producto Interno Bruto Estatal, sustentado este por aceptables niveles de captación de inversión extranjera directa (IED), indicador en el cual el Estado ocupó el quinto lugar nacional y segundo en la frontera norte del país, con cifras acumuladas al Cuarto trimestre del 2019 con una captación de 1,607.1 millones de dólares, ello de acuerdo a datos publicados por la **Dirección General de Inversión Extranjera de la Secretaría de Economía** en su Informe Estadístico Sobre el Comportamiento de la Inversión Extranjera Directa en México, el cual fue presentado por la Comisión Nacional de Inversiones Extranjeras al Congreso de la Unión.

Por el fuerte daño provocado por la Pandemia del Covid-19 a la economía mundial, en especial por el desplome de la economía en los Estados Unidos de América, -principal socio comercial de México y de Tamaulipas- el Estado al cierre del Primer Semestre del 2020 ocupó el lugar quince en captación de IED a nivel nacional, reflejando la crisis que estamos viendo a nivel mundial.

La información oficial anterior puede ser confirmada en las siguientes ligas.

<https://www.gob.mx/se/acciones-y-programas/competitividad-y-normatividad-inversion-extranjera-directa?state=published>

[file:///C:/Users/90493/Desktop/Informe\\_Congreso\\_2020-2T.pdf](file:///C:/Users/90493/Desktop/Informe_Congreso_2020-2T.pdf)

Más sin embargo, el Estado ya refleja en la segunda parte del 2020 una recuperación en los sectores que son pilares de la economía estatal, como el sector turístico, el desarrollo de una industria altamente productiva en sectores estratégicos como el químico y petroquímico, automotriz, electrodoméstico, de maquinaria y equipo, así también sobresale el fuerte impulso registrado en la inversión en el sector de energías sustentables durante el 2019.

Hasta el 2019, el Producto Interno Bruto de Tamaulipas ocupa el lugar 12 a nivel nacional, registrando en los últimos nueve años un crecimiento promedio de 1.4 % anual, sobresaliendo el impulso que registra el sector del comercio y los servicios con un avance promedio del 2.85 % anual.

Relacionado con el comportamiento y fortaleza de la economía de nuestro Estado, de acuerdo con el Índice denominado “Nivel de exportaciones clasificadas por entidad federativa, serie trimestral”, el cual es publicado por el Instituto Nacional de Geografía e Informática en sus informes estadísticos trimestrales, este organismo confirma que la frontera norte del país es la región más importante para la actividad exportadora nacional, destacando en particular en la producción de manufactura electrónica, de computación y partes automotrices, el Estado de Tamaulipas sobresale en la exportación de aparatos electrónicos y equipo de comunicación y de computación, ocupando nuestro Estado por el ejercicio fiscal 2019, el quinto lugar nacional en la medición de este Índice, mismo quinto lugar que mantiene por el primer semestre del 2020, con cifras preliminares del Inegi.

El Instituto Nacional de Geografía e Informática, informa que por el 2019 las exportaciones de nuestro Estado registraron un crecimiento nominal del 6.5 % en comparación con el 2018, registrando Tamaulipas por el período citado, una aportación al total nacional de aproximadamente 7 dólares por cada 100 que ingresaron al país, representando el valor de las exportaciones de nuestro Estado 29,052 millones de dólares.

A pesar del daño causado por la pandemia del Covid-19 en este 2020, Tamaulipas mantiene por el Primer Semestre del 2020, su aportación nacional de 7 dólares por cada 100 que ingresaron al país, sumando un total de exportaciones por 11,402 millones de dólares.

La información estadística citada en los párrafos anteriores, puede ser consulta en la siguiente liga.

<https://www.inegi.org.mx/temas/exportacionesef/>

Al igual que a las demás entidades federativas, los efectos de la pandemia mundial afectaron la capacidad exportadora de nuestro Estado, pero ya estábamos viendo una recuperación en esta segunda parte del

2020, esperando que ello vaya de la mano con el impulso que registra la economía en los Estados Unidos de América, ello en virtud de los fuertes programas de apoyo que están aplicando para superar la crisis económica y sanitaria por la que atraviesan.

Por su parte, como ya es una tradición, en el sector primario, específicamente en el agroindustrial, la producción de sorgo, soya y sábila siguen distinguiendo a Tamaulipas entre los primeros lugares de producción a nivel nacional. De igual forma, el comercio y los servicios son ampliamente dinámicos, siendo de los principales Estados exportadores del país, y líder en cuanto al movimiento de importaciones y exportaciones a los Estados Unidos de Norteamérica.

En referencia a la crisis económica generada por la pandemia del Covid-19, el Gobierno del Estado sigue aplicando el “Programa Todos Unidos por Tamaulipas”, mediante el cual se han fortalecido la aplicación de diversas medidas de apoyo para enfrentar la contingencia sanitaria mundial, otorgando apoyos económicos inmediatos y directos al sector salud, seguridad pública y bienestar social, así como también beneficios a través de subsidios a la población y medidas de estímulo fiscal a las micro y pequeñas empresas que son las que más aportan a la generación de puestos de trabajo y al crecimiento del PIB estatal, destacando entre otros, el diferimiento del pago de algunos impuestos estatales, incluso del diferimiento también del pago de préstamos sin carga de intereses, los cuales hayan sido otorgados por los Fondos y Fideicomisos del Gobierno del Estado que apoyan con créditos a los microempresarios del Estado.

En función de los efectos no esperados de la crisis sanitaria y económica, el Gobierno del Estado conforme a su programa de austeridad implementado a partir del 2017, sigue estableciendo prioridades en la asignación y aplicación de los recursos presupuestales disponibles durante el ejercicio fiscal 2020, orientando el gasto a los rubros relacionados con la educación, salud, seguridad ciudadana, la generación de empleo, el bienestar social y la promoción de la inversión, entre los más relevantes, apegándose a criterios de estricta racionalidad presupuestal.

### 3. 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 14 de Abril de 2020.

### 4. 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 30 de Septiembre de 2020.

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. Derogado 14 Abril 2020
- 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 Estado de Tamaulipas para la Implementación del Sistema de Justicia Penal
2. Fideicomiso para el Pago de Créditos del Estado de Tamaulipas (Fipac)
3. Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III
4. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago (Banregio)
5. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago (Santander)
6. Fideicomiso Fondo de Desastres Naturales del Estado de Tamaulipas
7. Fideicomiso Nuevo Santander
8. Fideicomiso Irrevocable de Administración, Inversión y Garantías Líquidas Tam-Emprende
9. Fideicomiso de Administración e Inversión del Impuesto por Servicios de Hospedaje del Estado de Tamaulipas
10. Fideicomiso Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Tamaulipas (Fofaet)
11. Fideicomiso de Garantía Líquida Solidaria del Estado de Tamaulipas (Fidegat)
12. Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable del Estado de Tamaulipas (Fidefoset)
13. Fideicomiso Tamaulipas para Cobertura de Precios y Agricultura por Contrato (Fitam)
14. Fideicomiso Fondo de Garantía Agropecuaria del Estado de Tamaulipas (Fogagro)
15. Fideicomiso del Instituto Tamaulipeco de Becas, Estímulos y Créditos Educativos (Fitabec)
16. Fideicomiso Fondo Mixto Conacyt-Gobierno del Estado de Tamaulipas
17. Fideicomiso para Impulsar el Programa de Enseñanza Vivencial de las Ciencias en Tamaulipas



18. Fideicomiso de Apoyo de Tecnologías Educativas y de la Información para el Personal al Servicio de la Educación.
19. Fideicomiso del Centro Histórico de Tampico (Ficetam)
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 para el Desarrollo del Programa “Nuestros Niños, Nuestro Futuro”
24. Fideicomiso para la Prevención de la Violencia en el Estado de Tamaulipas.
25. Fideicomiso Pro-Desarrollo de la Laguna del Carpintero
26. Fideicomiso para el Programa Especial de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Tamaulipas (Fovimat) \*
27. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente Alternativa de Pago No. 3404/2019 (APP 27 Nov 2019)
28. Fideicomiso Público, Sin estructura, Maestro Irrevocable de Administración y Fuente de Pago No. F/1231 3 Abril 2020

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

1. Fideicomiso Fondo de Garantía y Fomento a la Microindustria del Estado de Tamaulipas (Fomicro)

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

1. Fideicomiso Desarrollo Urbano Lucio Blanco \*
2. Fideicomiso del Centro Histórico de Matamoros (Ficemat) \*
3. Fideicomiso del Centro Urbano Turístico de Ciudad Madero (Ficutmad) \*
4. Fideicomiso del Centro de Capacitación de Altamira \*
5. Fideicomiso para el Desarrollo Comercial Ignacio Zaragoza

#### **Fideicomisos Extintos**

Fideicomiso Fondo Metropolitano de Reynosa-Río Bravo 31 Ene. 2020

## **5. 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:

Cedula Acumulativa por Rubro de Ingresos

Información en Formatos 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.

## 6. 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 (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 Septiembre de 2020.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.  
El Gobierno del Estado no tiene creadas Reservas al 30 de Septiembre de 2020.
- h) En este ejercicio el registro de los Fideicomisos sin estructura se realizó con base a la información de ingreso-gasto, realizando todas las afectaciones en nuestra contabilidad en forma directa para la obtención del resultado del ejercicio.
- 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.

## 7. 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

## 8. 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
CLASE	DESCRIPCION	METODO DE DEPRECIACION	VIDA UTIL EN AÑOS	VALOR RESIDUAL	DEP. ANUAL %	DEP. MENSUAL %
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
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 AEROSPAZIAL	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
CLASE	DESCRIPCION	METODO DE DEPRECIACION	VIDA UTIL EN AÑOS	VALOR RESIDUAL	DEP. ANUAL %	DEP. MENSUAL %
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.
- 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

#### 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) Ramo a Unidad Administrativa que los reporta.

#### **SECRETARÍA GENERAL DE GOBIERNO**

1. Fideicomiso del Estado de Tamaulipas para la Implementación del Sistema de Justicia Penal
2. Fideicomiso para la Prevención de la Violencia en el Estado de Tamaulipas.
3. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente Alterna de Pago No. 3404/2019

#### **SECRETARÍA DE FINANZAS**

4. Fideicomiso para el Pago de Créditos del Estado de Tamaulipas (Fipac)
5. Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III
6. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago (Banregio)
7. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago Número (Santander)
8. Fideicomiso Fondo de Desastres Naturales del Estado de Tamaulipas
9. Fideicomiso Público, Sin Estructura, Maestro Irrevocable de Administración y Fuente de Pago F/1231

#### **SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO**

10. Fideicomiso Fondo de Garantía y Fomento a la Microindustria del Estado de Tamaulipas (Fomicro)
11. Fideicomiso Nuevo Santander
12. Fideicomiso Irrevocable de Administración, Inversión y Garantías Líquidas Tam-Emprende
13. Fideicomiso Desarrollo Urbano Lucio Blanco \*
14. Fideicomiso para el Desarrollo Comercial Ignacio Zaragoza \*

#### **SECRETARÍA DE TURISMO**

15. Fideicomiso de Administración e Inversión del Impuesto por Servicios de Hospedaje del Estado de Tamaulipas
16. Fideicomiso Pro-Desarrollo de la Laguna del Carpintero \*

#### **SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL**

17. Fideicomiso Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Tamaulipas (Fofaet)
18. Fideicomiso de Garantía Líquida Solidaria del Estado de Tamaulipas (Fidegat)
19. Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable del Estado de Tamaulipas (Fidefoset)
20. Fideicomiso Tamaulipas para Cobertura de Precios y Agricultura por Contrato (Fitam)
21. Fideicomiso Fondo de Garantía Agropecuaria del Estado de Tamaulipas (Fogagro)

#### **SECRETARÍA DE EDUCACIÓN**

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

#### **SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO Y MEDIO AMBIENTE**

28. Fideicomiso del Centro Histórico de Tampico (Ficetam)
29. Fideicomiso del Centro Histórico de Matamoros (Ficemat) \*
30. Fideicomiso del Centro Urbano Turístico de Ciudad Madero (Ficutmad) \*

#### **SECRETARÍA DE OBRAS PÚBLICAS**

31. Fideicomiso Puente Internacional Río Bravo-Donna

32. Fideicomiso Mante-Ocampo-Tula
33. Fideicomiso del Corredor Económico del Norte

#### SISTEMA DIF TAMAULIPAS

34. Fideicomiso de Administración e Inversión para el Desarrollo del Programa “Nuestros Niños, Nuestro Futuro”

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

Fideicomisos	IMPORTE
Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III	721,877,455
Fideicomiso CONACYT	286,990,221
Fideicomiso Santander 200-3885 (CREDITOS)	233,334,341
Fideicomiso de Administración y Fuente Alterna de Pago APP	194,740,491
Fideicomiso FOFAET	97,005,449

#### 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	Tercer Trimestre 2020	Tercer Trimestre 2019	Variación	Porcentaje
<b>Ingresos Propios</b>	<b>5,609,121,075</b>	<b>6,346,218,187</b>	<b>-737,097,112</b>	<b>-11.61%</b>
Impuestos	3,406,812,313	3,384,338,996	22,473,317	0.66%
Derechos	1,552,132,970	1,987,650,948	-435,517,978	-21.91%
Productos	306,374,404	327,348,054	-20,973,650	-6.41%
Aprovechamientos	343,801,388	646,880,189	-303,078,801	-46.85%
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>41,262,690,161</b>	<b>40,564,534,504</b>	<b>698,155,657</b>	<b>1.72%</b>
<i>Participaciones Federales</i>	18,997,446,708	18,769,203,231	228,243,477	1.22%
<i>Aportaciones</i>	16,619,778,745	16,055,838,804	563,939,941	3.51%
<i>Convenios</i>	4,088,939,471	4,019,399,145	69,540,326	1.73%
<i>Incentivos</i>	500,486,064	676,310,665	-175,824,601	-26.00%
<i>Fondos Distintos de Aportaciones</i>	1,056,039,172	1,043,782,659	12,256,513	1.17%
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>		<b>3,042,341,556</b>	<b>-3,042,341,556</b>	
<b>Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>46,871,811,236</b>	<b>49,953,094,247</b>	<b>-3,081,283,011</b>	<b>-6.17%</b>

## 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
2015	11,337,341,446	413,829,000,000	0.0274
2016	11,833,696,945	423,214,900,000	0.028
2017	11,462,941,947	557,763,000,000	0.0206
2018	11,582,032,979	607,890,000,000	0.0191
2019	14,416,115,884	651,864,000,000	0.0221
2020	14,088,518,303	669,165,000,000	0.0211

### b) Deuda Respecto a la Recaudación

Indicador: Deuda Respecto a la Recaudación			
Año	Saldo de la Deuda	Recaudación	Indicador
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	14,416,115,884	8,303,604,964	1.7361
2020	14,088,518,303	5,609,121,074	2.5117

### c) Acreedores, Registro y Autorizaciones de la Deuda Pública.

Acreedor	Núm. Inscripción Registro de Empréstitos	Fecha de Inscripción Registro de Empréstitos	Número del Decreto del H. Congreso del Estado	Fecha del Decreto del H. Congreso del Estado	Fecha de vencimiento	Monto Original Contratado	Monto Dispuesto
	(SHCP Y SFG)	(SHCP Y SFG)					
BANCOMER	029/2010	16/02/2010	LX1006	17/12/2009	31/01/2030	1,000,000,000	1,000,000,000
BANOBRAS	223-FONAREC/2011	11/07/2011	LXI-38	31/11/2011	29/07/2031	183,383,570	164,159,265
BANOBRAS	P28-0312028	02/03/2012	LXI-173	07/12/2011	25/05/2032	187,112,637	187,112,637
BANOBRAS	P28-0314036	14/03/2014	LXII-57	17/12/2013	25/04/2024	250,802,462	234,553,668
BANOBRAS	P28-0315026	31/03/2015	LXII-392	17/12/2014	28/03/2025	113,990,000	90,815,811
BANAMEX	P28-1217126	19/12/2017	LXIII-245	14/09/2017	13/11/2037	1,500,000,000	1,500,000,000
BANORTE	P28-1217130	27/12/2017	LXIII-245	14/09/2017	01/11/2037	1,539,000,000	1,514,733,349



BANORTE	P28-1217129	21/12/2017	LXIII-245	14/09/2017	01/11/2037	5,461,000,000	5,461,000,000
SANTANDER	P28-0618061	25/06/2018	LXIII-374	18/12/2017	28/02/2038	1,650,000,000	1,650,000,000
BANAMEX	P28-0618060	25/06/2018	LXIII-374	18/12/2017	28/02/2038	1,000,000,000	1,000,000,000
BANCOMER	P28-0618059	25/06/2018	LXIII-374	18/12/2017	06/03/2038	500,000,000	500,000,000
BANCOMER	P28-1018096	31/10/2018	LXII-735	17/12/2015	14/03/2031	968,347,530	962,004,023
BANCOMER	P28-1118117	29/11/2018	LXIII-245	14/09/2017	13/11/2037	994,864,167	993,495,125
<b>TOTAL:</b>						<b>15,348,500,367</b>	<b>15,257,873,879</b>

#### Deuda por Instrumento Financiero, Tasas de Interés y Vencimiento

Acreeedor	Importe Original contratado	Saldo al 30 de Septiembre 2020	Fecha de Vencimiento	Tasa de Interés de Referencia	Sobre tasa	Destino
BANCOMER	1,000,000,000.00	512,820,540.06	31/01/2030	TIIE	0.55	Inversión Pública Productiva
BANOBRAS	183,383,570.00	98,108,944.41	29/07/2031	TASA BASE fija variable	0.73	Inversión Pública Productiva/FONDEN
BANOBRAS	187,112,637.00	111,826,909.75	25/05/2032	TASA BASE 7.67 %	0.74	Inversión Pública Productiva/FONDEN
BANOBRAS	250,802,462.00	61,433,097.40	25/04/2024	TIIE	0.66	Inversión Pública Productiva
BANOBRAS	113,990,000.00	43,657,876.11	28/03/2025	TIIE	0.82	Inversión Pública Productiva
BANAMEX	1,500,000,000.00	1,461,875,037.31	13/11/2037	TIIE	0.40	Reestructura de Deuda
BANORTE	1,539,000,000.00	1,477,152,244.14	01/11/2037	TIIE	0.41	Reestructura de Deuda
BANORTE	5,461,000,000.00	5,325,510,533.25	01/11/2037	TIIE	0.51	Reestructura de Deuda
SANTANDER	1,650,000,000.00	1,631,900,639.57	28/02/2038	TIIE	0.41	Inversión Pública Productiva
BANAMEX	1,000,000,000.00	988,980,265.25	28/02/2038	TIIE	0.40	Inversión Pública Productiva
BANCOMER	500,000,000.00	492,246,681.99	28/02/2038	TIIE	0.48	Inversión Pública Productiva
BANCOMER	994,864,167.00	975,852,179.67	13/11/2037	TIIE	0.52	Refinanciamiento
BANCOMER	968,347,530.00	907,153,353.83	14/03/2031	TIIE	0.47	Refinanciamiento
<b>TOTALES</b>	<b>15,348,500,366.00</b>	<b>14,088,518,303</b>				

#### Pago de la Deuda Pública (Amortización, Intereses, Comisiones).

ACREEDOR	Saldo al 31 de Diciembre d 2019	Disposiciones	Amortizaciones	SALDO AL 30 de Septiembre de 2020	Intereses	Comisiones
BANCOMER 1'000 MDP	554,029,335	0	41,208,795	512,820,540	27,855,401	18,771,584
*BANOBRAS 184 MDP	164,159,265		66,050,321	98,108,944	10,545,361	0
*BANOBRAS 187 MDP	187,112,637		75,285,727	111,826,910	11,976,976	0
BANOBRAS 250 MDP	74,291,188		12,858,090	61,433,097	3,669,616	0
BANOBRAS 113 MDP	50,934,189		7,276,313	43,657,876	2,588,061	0
BANAMEX 1'500 MDP	1,473,931,315		12,056,278	1,461,875,037	74,140,834	21,311,158
BANORTE1'539 MDP	1,489,334,515		12,182,271	1,477,152,244	79,342,814	19,071,284
BANORTE5'461 MDP	5,369,430,728		43,920,194	5,325,510,533	290,138,109	68,756,841
SANTANDER 1'650 MDP	1,644,778,470		12,877,831	1,631,900,640	82,814,421	8,995,561
BANAMEX 1'000 MDP	996,804,171		7,823,906	988,980,265	48,956,557	5,100,492
BANCOMER 500 MDP	496,140,887		3,894,205	492,246,682	24,676,062	2,862,958
BANCOMER 994 MDP	983,679,924		7,827,745	975,852,180	50,152,450	0

BANCOMER 968 MDP	931,489,259		24,335,905	907,153,354	48,917,746	0
<b>TOTALES</b>	<b>14,416,115,884</b>	<b>0</b>	<b>327,597,581</b>	<b>14,088,518,303</b>	<b>755,774,406</b>	<b>144,869,878</b>

Resumen de pago de amortizaciones e intereses de la Deuda con Recurso FAFEF 2020

Total de Amortizaciones a los Créditos con Recurso FAFEF y Recurso Estatal						
Concepto	Saldo al 31 Diciembre 2019	Disposiciones	Amortizaciones	Intereses	Saldo al 30 de Septiembre de 2020	Porcentaje pagado con Recurso FAFEF
Deuda Pública	14,416,115,884	0	327,597,581	755,774,406	14,088,518,303	
<b>AMORTIZACIONES:</b>						
Amortizaciones FAFEF 2020			28,709,326			8.76%
*Amortización con Recurso Estatal			298,888,255			
<b>INTERESES</b>						
Intereses FAFEF 2020				173,765,818		22.99%
Intereses Recurso Estatal				582,008,588		
<b>Totales</b>	<b>14,416,115,884</b>	<b>0</b>	<b>327,597,581</b>	<b>755,774,406</b>	<b>14,088,518,303</b>	

12. Calificaciones Otorgadas:

CREDITO	CALIFICADORAS	2020
GET	MOODY'S	A1
	FITCH	A
	HR	A+
ITAVU (OPD)	FITCH	AA
2015 ITAVU 150 MDP	FITCH	AA
BBVA 2016 SANTANDER 968 MDP	FITCH	AA+
	HR	AA
2017 BANORTE 5461 MDP	HR	AAA
	FITCH	AA+
BBVA 2017 SANTANDER 994 MDP	HR	AA+
	FITCH	AA+
2017 BANORTE 1539 MDP	HR	AAA
	FITCH	AA+
2017 BANAMEX 1500 MDP	FITCH	AA+
2010 BANCOMER 724 MDP	HR	AA
	FITCH	AA+
2018 SANTANDER 1650 MDP	HR	AA+
	FITCH	AA+
2018 BANCOMER 500 MDP	HR	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, durante este ejercicio 2020
- c) Registro de Fideicomisos sin ESTRUCTURA  
Con la finalidad de cumplir con la Ley General de Contabilidad Gubernamental con respecto al acuerdo del registro de los Fideicomisos sin Estructura el Gobierno del Estado se incorporan los movimientos de Ingreso-Gasto de cada uno de los Fideicomisos sin Estructura, incrementando por lo anterior el monto ejercido de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos. Cabe hacer mención que anteriormente solo se registraban los saldos de las cuentas de balance acumulando en forma global los números de los fideicomisos en la contabilidad del Estado.

### 14. Información por Segmentos

NO APLICA

### 15. Eventos Posteriores al Cierre.

NO APLICA

### 16. Partes Relacionadas

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