

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2020

(Pesos)

GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) ACTIVO

Efectivo y Equivalentes.

Los montos que conforman el saldo de Efectivo y Equivalentes están conformados de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	2,952,426,663	3,798,175,821
Poder Legislativo	5,792,955	10,105,280
Poder Judicial	618,344,911	465,673,324
Órganos Autónomos	543,721,178	333,949,512
Suma	4,120,285,707	4,607,903,937

Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Congreso del Estado Libre y Soberano	2,242,401	6,310,347
Auditoria Superior	3,550,554	3,794,933
Suma	5,792,955	10,105,280

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	10,276,203	5,655,850
Instituto Electoral	37,531,993	28,185,706
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	736,440	1,717,500
Tribunal de Justicia Administrativa	1,599,688	2,265,307
Tribunal Electoral	4,011,081	4,256,077
Universidad Autónoma	489,565,773	291,869,072
Suma	543,721,178	333,949,512

1. El saldo de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, Bienes o Servicios a corto y largo plazo está conformado de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	2,275,892,127	2,111,717,555
Poder Legislativo	10,592,467	3,755,743
Poder Judicial	11,115,637	2,773
Órganos Autónomos	174,006,103	172,481,424
Suma	2,471,606,334	2,287,957,495

Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Congreso del Estado Libre y Soberano	6,727,734	225,468
Auditoria Superior	3,864,733	3,530,275
Suma	10,592,467	3,755,743

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	1,797,120	243,977
Instituto Electoral	501,749	1,067,492
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	23,696	3,820
Tribunal de Justicia Administrativa	588,151	2,706
Tribunal Electoral	0	18,450
Universidad Autónoma	171,095,387	171,144,979
Suma	174,006,103	172,481,424

Con respecto al ajuste del Estado de Situación Financiera Consolidado al eliminar las transacciones generadas por la relación de las Cuentas por Cobrar y Cuentas por Pagar, se desglosan enseguida:

Concepto	Importe
Poder Legislativo	351,120
Poder Judicial	11,103,363
Órganos Autónomos	2,218.181
Importe del Ajuste del Estado de Situación Financiera Consolidado	13,672,664

2. Los montos que conforman el saldo de Inventarios y Almacenes está conformado de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	0	0
Poder Legislativo	0	0
Poder Judicial	0	0
Órganos Autónomos	2,269,016	1,637,701
Suma	2,269,016	1,637,701

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	0	0
Instituto Electoral	52,091	52,091
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	0	0
Tribunal de Justicia Administrativa	0	0
Tribunal Electoral	0	0
Universidad Autónoma	2,216,925	1,585,610
Suma	2,269,016	1,637,701

3. Los montos que conforman el saldo de Inversiones Financieras son:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	2,188,191,667	2,235,380,476
Poder Legislativo	0	0
Poder Judicial	0	0
Órganos Autónomos	2,998,821,234	2,833,087,720
Suma	5,187,012,901	5,068,468,196

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	0	0
Instituto Electoral	0	0
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	0	0
Tribunal de Justicia Administrativa	0	0
Tribunal Electoral	0	0
Universidad Autónoma	2,998,821,234	2,833,087,720
Suma	2,998,821,234	2,833,087,720

4. Los montos que conforman el saldo de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, Depreciación, Activos Diferidos y Estimación por pérdida o deterioro está conformado de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	25,502,488,961	28,026,176,785
Poder Legislativo	193,912,368	203,606,972
Poder Judicial	136,654,648	146,829,898
Órganos Autónomos	6,473,257,554	6,345,982,567
Suma	32,306,313,531	34,722,596,222

Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Congreso del Estado Libre y Soberano	190,868,766	199,923,234
Auditoria Superior	3,043,602	3,683,738
Suma	193,912,368	203,606,972

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	3,646,934	4,130,839
Instituto Electoral	13,451,378	12,305,057
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	5,020,777	5,374,623
Tribunal de Justicia Administrativa	1,800,724	3,021,315
Tribunal Electoral	2,565,391	3,375,107
Universidad Autónoma	6,446,772,350	6,317,775,626
Suma	6,473,257,554	6,345,982,567

5. Los montos que conforman el saldo de Otros Activos Circulantes y no Circulantes está conformado de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	115,021,973	114,336,186
Poder Legislativo	0	0
Poder Judicial	2,500	2,500
Órganos Autónomos	16,128,922	50,786,595
Suma	131,153,395	165,125,281

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	0	0
Instituto Electoral	552,618	552,618
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	0	0
Tribunal de Justicia Administrativa	0	0
Tribunal Electoral	0	0
Universidad Autónoma	15,576,304	50,233,977
Suma	16,128,922	50,786,595

II) PASIVO

1. Los montos que conforman el saldo de Pasivo está conformado de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	19,957,102,813	20,715,334,961
Poder Legislativo	11,337,932	14,077,331
Poder Judicial	226,277,360	181,541,047
Órganos Autónomos	254,203,519	260,708,900
Suma	20,448,921,624	21,171,662,239

Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Congreso del Estado Libre y Soberano	5,289,622	7,249,895
Auditoria Superior	6,048,310	6,827,436
Suma	11,337,932	14,077,331

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	1,026,898	1,178,786
Instituto Electoral	24,587,610	7,122,814
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	441,066	582,870
Tribunal de Justicia Administrativa	1,512,754	1,251,513
Tribunal Electoral	127,133	0
Universidad Autónoma	226,508,058	250,572,917
Suma	254,203,519	260,708,900

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio total presentado se encuentra integrado de la siguiente manera:

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes	Total
Poder Ejecutivo	3,605,597,965	7,936,557,224	1,534,763,389	0	13,076,918,578
Poder Legislativo	245,705,431	-42,314,767	-4,430,806	0	198,959,858
Poder Judicial	0	430,969,875	108,870,461	0	539,840,336
Órganos Autónomos	167,870,669	9,347,989,879	438,139,940	0	9,954,000,488
Suma	4,019,174,065	17,673,202,211	2,077,342,984	0	23,769,719,260

Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes	Total
Congreso del Estado Libre y Soberano	241,622,535	-42,413,381	-4,659,875		194,549,279
Auditoria Superior	4,082,896	98,614	229,069		4,410,579
Suma	245,705,431	-42,314,767	-4,430,806	0	198,959,858

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes	Total
Comisión de Derechos Humanos	1,185,515	7,666,365	5,841,479	0	14,693,359
Instituto Electoral	1,095,435	12,814,261	13,592,523	0	27,502,219
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	5,556,559	956,514	-1,173,226	0	5,339,847
Tribunal de Justicia Administrativa	0	4,037,815	-1,562,006	0	2,475,809
Tribunal Electoral	0	6,053,763	395,576	0	6,449,339
Universidad Autónoma	160,033,160	9,316,461,161	421,045,594	0	9,897,539,915
Suma	167,870,669	9,347,989,879	438,139,940	0	9,954,000,488

IV) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Rubro 4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

Con respecto al ajuste del Estado de Actividades Consolidado al eliminar las transacciones generadas por la relación Ingreso-Gasto por Concepto de Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas, el Poder Ejecutivo destinó por este concepto los siguientes importes:

Concepto	Importe
Poder Legislativo	306,761,047
Poder Judicial	929,465,506
Órganos Autónomos	4,053,029,138
Importe del Ajuste del Tomo II Consolidado	5,289,255,691

El importe de Transferencias del Poder Legislativo en sus registros contables es por \$ 306,760,909.00 existiendo una diferencia respecto a la eliminación de las transacciones generadas por la relación de Ingreso-Gasto por Concepto de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, debido a lo siguiente:

La variación corresponde a:

CONCEPTO	IMPORTE
Auditoria Superior del Estado	138
Variación	138

La variación es por 138.00 de un remanente de recursos para Armonización Contable que se reintegraron directamente a TESOFE, razón por la cual no se registraron en Secretaría de Finanzas.

El importe de Transferencias de Órganos Autónomos en sus registros contables es de \$ 4,053,041,620.00, existiendo una diferencia respecto a la eliminación de las transacciones generadas por la relación de Ingreso-Gasto por Concepto de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, debido a lo siguiente:

La variación corresponde a:

CONCEPTO	IMPORTE
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	292,126
Universidad Autónoma de Tamaulipas	-304,608
Variación	-12,482

Instituto de Transparencia y Acceso a la Información de Tamaulipas, omitió registrar en su contabilidad los recibos que la Secretaría de Finanzas tramitó en el ejercicio 2020 y se radicaron en el año 2021, por la cantidad de 292,126.00.

Universidad Autónoma de Tamaulipas:

La variación corresponde al registro por parte del Organismo de los recursos según se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE
Subsidio Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM) recibidos por ITIFE	-304,138
Intereses fondo PRODEP estatal	-39
Intereses PRODEP federal	-431
TOTAL	-304,608

La variación total es:

CONCEPTO	IMPORTE
Poder Legislativo	138
Autónomos	-12,482
Variación	-12,344

Secretaría de Finanzas destinó por concepto de Transferencias a los Entes Paraestatales el siguiente importe:

Concepto	Importe
Transferencias del Tomo VII Sector Paraestatal	12,989,505,722

1. Los montos que conforman el saldo de Ingresos está conformado de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	63,110,218,260	63,101,412,632
Poder Legislativo	309,586,236	325,369,133
Poder Judicial	944,895,422	935,338,833
Órganos Autónomos	4,574,130,494	4,727,395,393
Suma	68,938,830,412	69,089,515,991

Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Congreso del Estado Libre y Soberano	208,554,493	217,121,093
Auditoria Superior	101,031,743	108,248,040
Suma	309,586,236	325,369,133

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	35,853,895	29,013,427
Instituto Electoral	286,991,210	468,319,187
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	18,271,297	17,866,567
Tribunal de Justicia Administrativa	33,038,931	31,797,950
Tribunal Electoral	39,515,215	39,794,339
Universidad Autónoma	4,160,459,946	4,140,603,923
Suma	4,574,130,494	4,727,395,393

2. Los montos que conforman el saldo de Gastos y Otras Pérdidas está conformado de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	61,575,454,871	61,577,704,913
Poder Legislativo	310,154,269	329,702,772
Poder Judicial	836,024,961	822,734,115
Órganos Autónomos	4,331,714,381	4,639,007,067
Suma	67,053,348,482	67,369,148,867

Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Congreso del Estado Libre y Soberano	209,324,036	222,660,357
Auditoria Superior	100,830,233	107,042,415
Suma	310,154,269	329,702,772

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	30,012,416	27,437,082
Instituto Electoral	273,398,687	448,994,562
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	19,444,523	18,794,713
Tribunal de Justicia Administrativa	34,540,278	32,737,258
Tribunal Electoral	39,119,639	38,381,751
Universidad Autónoma	3,935,198,838	4,072,661,701
Suma	4,331,714,381	4,639,007,067

V) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Los montos que conforman el saldo del Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación está conformado de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	4,153,858,367	2,745,154,222
Poder Legislativo	1,963,146	10,134,425
Poder Judicial	165,756,473	134,379,918
Órganos Autónomos	327,011,991	125,659,516
Suma	3,230,733,216	3,015,328,081

Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Congreso del Estado Libre y Soberano	1,105,482	5,161,960
Auditoría Superior	857,664	4,972,465
Suma	1,963,146	10,134,425

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	4,733,466	3,108,067
Instituto Electoral	10,299,621	-28,415,090
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	-1,173,227	-928,146
Tribunal de Justicia Administrativa	-271,510	17,518
Tribunal Electoral	1,527,063	2,027,539
Universidad Autónoma	311,896,578	149,849,628
Suma	327,011,991	125,659,516

2. Los montos que conforman el saldo del Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión está conformado de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	-2,415,955,463	-2,509,198,663
Poder Legislativo	-1,468,558	-1,758,144
Poder Judicial	-13,084,886	-12,516,276
Órganos Autónomos	-219,316,679	-107,850,468
Suma	2,289,131,913	-2,631,323,551

Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Congreso del Estado Libre y Soberano	-366,515	-202,482
Auditoría Superior	-1,102,043	-1,555,662
Suma	-1,468,558	-1,758,144

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	-113,113	-931,585
Instituto Electoral	-676,632	-1,265,760
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	353,846	343,903
Tribunal de Justicia Administrativa	-394,109	-100,785
Tribunal Electoral	-200,331	-3,023,178
Universidad Autónoma	-218,286,340	-102,873,063
Suma	-219,316,679	-107,850,468

3. Los montos que conforman el saldo del Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento está conformado de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Poder Ejecutivo	-2,583,652,062	1,443,507,341
Poder Legislativo	-4,806,913	0
Poder Judicial	0	0
Órganos Autónomos	102,076,354	-164,417,270
Suma	-6,007,483,359	1,279,090,071

Poder Legislativo del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Congreso del Estado Libre y Soberano	-4,806,913	0
Auditoria Superior	0	0
Suma	-4,806,913	0

Órganos Autónomos del Estado de Tamaulipas	2020	2019
Comisión de Derechos Humanos	0	0
Instituto Electoral	-276,702	-10,773,208
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información	-161,679	472,012
Tribunal de Justicia Administrativa	0	0
Tribunal Electoral	-1,571,728	116,852
Universidad Autónoma	104,086,463	-154,232,926
Suma	102,076,354	-164,417,270

Rubro 4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

Con respecto al ajuste del Estado de Flujos de Efectivo Consolidado al eliminar las transacciones generadas por la relación Origen-Aplicación por Concepto de Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas, el Poder Ejecutivo destinó por este concepto los siguientes importes:

Concepto	Importe
Poder Legislativo	306,409,927
Poder Judicial	918,362,143
Órganos Autónomos	4,050,810,957
Importe del Ajuste del Tomo II Consolidado	5,275,583,027

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Se encuentran disponibles en las notas de cada ente público.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Se encuentran disponibles en las notas de cada ente público.

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