

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y equivalentes

Efectivo: esta partida no presenta saldo al 31 de diciembre de 2020, debido a la cancelación de la caja chica.

Bancos/tesorería: muestra el saldo bancario por un importe de \$ 10,692, 598 y está integrado de la siguiente manera:

Bancos/Tesorería		Importe
1112-01	BANORTE	9,383,843
1112-01-022	CTA 0243948985 CTA PROYECTOS ESTATALES	2,250,493
1112-01-049	CTA 0296216288 IMPUESTOS	265,733
1112-01-099	CTA 1000909186 SUBSIDIO ESTATAL 2018 (CAPITULO 3000)	0
1112-01-100	CTA 1001323985 SUBSIDIO ESTATAL 2018 (CAPITULO 1000)	165,737
1112-01-121	CTA 1006340987 FONDEN 2014 ESTATAL (CAPITULO 2000)	39
1112-01-122	CTA 1006342730 FONDEN 2014 ESTATAL (CAPITULO 3000)	37,741
1112-01-124	CTA 1006866197 PERFORACION DE POZOS (CAPITULO 3000)	27
1112-01-139	CTA 1007246246 FONDO DE AHORRO TRABAJADORES	649,489
1112-01-140	CTA 1007247449 FONDO DE AHORRO PATRONAL	649,513
1112-01-185	CTA 1036836807 GASTOS DE OPERACION PARA FONDEN 2016 (CEAT) (2000)	182
1112-01-186	CTA 1036837804 GASTOS DE OPERACION PARA FONDEN 2016 (CEAT) (3000)	48,033
1112-01-196	CTA 1046147708 SUBSIDIO ESATAL 2019 (1000)	116,275
1112-01-197	CTA 1046147959 SUBSIDIO ESTATAL 2019 (2000)	0
1112-01-198	CTA 1046148143 SUBSIDIO ESTATAL 2019 (3000)	0
1112-01-199	CTA 1051229493 IMPUESTOS 2019	27,076
1112-01-200	CTA 1051986246 INGRESOS POR VENTAS 2019	9,641
1112-01-201	CTA 1051985771 DERECHOS 2019	97,396
1112-01-202	CTA 1055757574 REPARTO DE AGUA EN COMUNIDADES RURALES	0
1112-01-203	CTA 1060966884 MANTTO. A LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y SANAMIENTO 2019	0
1112-01-204	CTA 1061217837 PERFORACION DE POZOS 2019	0
1112-01-205	CTA 1065053181 MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y SANAMIENTO ESTATAL 2019	0
1112-01-206	CTA 1065051217 MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA SANITARIA EN EL ESTADO 2019	0
1112-01-207	CTA 1065050023 SUMINISTRO DEL CLORO 2019	0

1112-01-208	CTA 1065456894 REPARTO DE AGUA EN COMUNIDADES RURALES ESTATAL 2019	571,904
1112-01-209	CTA 1068779606 ESTUDIOS GEOFISICOS Y/O GEOHIDROLOGICOS	0
1112-01-210	CTA 1074621452 REHABILITACION, MODERNIZACION Y TECNIFICACION DE DISTRITOS DE RIEGO	0
1112-01-211	CTA 1074622404EQUIPAMIENTO DE DISTRITOS DE RIEGO	0
1112-01-212	CTA 1074623250 REHABILITACION, MODERNIZACION Y EQUIPAMIENTO DE UNIDADES DE RIEGO	0
1112-01-213	CTA 1076181491 PAGO DE POLIZA DE SEGURO PARA CAMION AQUATECH (CAMION DESAZOLVE SISTEMA DE DRENAJES) 2019	0
1112-01-214	CTA 1076862549 GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA DEL RIO PANUCO 2019	0
1112-01-215	CTA 1076866864 GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA DE LOS RIOS SAN FDO - SOTO LA MARINA	0
1112-01-216	CTA 1076869043 GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA DEL RIO GUAYALEJO-TAMESI	0
1112-01-217	CTA 1076872409 GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA DEL RIO BRAVO	0
1112-01-218	CTA 1076873826 GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DEL ALTIPLANO	0
1112-01-219	CTA 1076879837 GERENCIA OPERATIVA DEL COMITE TECNICO DE AGUAS SUBTERRANEAS DEL ACUIFERO TULA BUSTAMANTE	0
1112-01-220	CTA 1079057403 CONTRALORIA SOCIAL APAUR FEDERAL 2019	0
1112-01-221	CTA 1079062573 CONTRALORIA SOCIAL PTAR FEDERAL 2019	0
1112-01-222	CTA 1079055566 ATENCION SOCIAL APARURAL FEDERAL 2019	0
1112-01-223	CTA 1079054121 MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES APARURAL FEDERAL 2019	0
1112-01-224	CTA 1079086869 CONTRALORIA SOCIAL APAUR ESTATAL 2019	0
1112-01-225	CTA 1079088377 CONTRALORIA SOCIAL PTAR ESTATAL 2019	0
1112-01-226	CTA 1079089646 ATENCION SOCIAL APARURAL ESTATAL 2019	0
1112-01-227	CTA 1079090473 MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES APARURAL ESTATAL 2019	0
1112-01-228	CTA 1080323908 ESCUELA DEL AGUA FEDERAL 2019	0
1112-01-229	CTA 1080324558 ESCUELA DEL AGUA ESTATAL 2019	0
1112-01-230	CTA 1080514032 SUPERVISION TECNICA APAUR FEDERAL 2019	0
1112-01-231	CTA 1080515084 SUPERVISION TECNICA APAUR ESTATAL 2019	0
1112-01-232	CTA 1080516410 SUPERVISION TECNICA APARURAL FEDERAL 2019	0
1112-01-233	CTA 1080517556 SUPERVISION TECNICA APARURAL ESTATAL 2019	0
1112-01-234	CTA 1081910994 AGUA LIMPIA FEDERAL 2019	0
1112-01-235	CTA 1081912710 AGUA LIMPIA ESTATAL 2019	0
1112-01-236	CTA 1081914826 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DE S.A.P. EN LIBERACION DE CAMPESINO, VALLE HERMOSO TAM. FEDERAL 2019	0
1112-01-237	CTA 1081916594 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DE S.A.P. EN LIBERACION CAMPESINA, VALLE HERMOSO, TAM. ESTATAL 2019	0
1112-01-238	CTA 1081918011 EST. Y PROY. PARA LA MPL. DE LA RED DE A.P. EN LA LOC. DE AMPL. RIO BRAVO TAM. FEDERAL 2019	0
1112-01-239	CTA 1081920694 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DE LA RED DE A.P. EN LA LOC. DE AMPL. RIO BRAVO, TAM ESTATAL 2018	0

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS

1112-01-250	CTA 1081935746 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DE S.A.P. EN LA LOCALIDAD DE PUERTO RICO, SAN CARLOS TAM. FEDERAL 2019	0
1112-01-251	CTA 1081938233 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DE S.A.P. EN LA LOCALIDAD DE PUERTO RICO, SAN CARLOS TAM. ESTATAL 2019	0
1112-01-252	CTA 1081939566 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DE LA RED BDE A.P. DEL SISTEMA LAVIN DE LOS EJIDOS ALGODONES, 5 DE FEBRERO, 19 DE ABRIL Y COMUNIDADES MENONITAS (I,II Y IV) Y LA INCORPORACION DEL EJIDO SAN FCO. TAM. FEDERAL 2019	0
1112-01-253	CTA 1081940599 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DE LA RED DE A.P. DEL SISTEMA LAVIN DE LOS EJIDOS LOS ALGODONES, 5 DE FEBRERO, 19 DE ABRIL Y COMUNIDADES MENONITAS (I, II Y IV) Y LA INCORPORACION DEL EJ. SAN FCO, TAM. ESTATAL 2019	0
1112-01-254	CTA 1081941363 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DE ALC Y SANEM. EN LA LOCALIDAD DE MAGUEYES, MAINERO TAM. FEDERAL 2019	0
1112-01-255	CTA 1081942436 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DE ALC. Y SANEAM. EN LA LOCALIDAD DE MAGUEYES, MAINERO TAM. ESTATAL 2019	0
1112-01-256	CTA 1081943563 EST. Y PROY. DE SANAMIENTO EN NICOLAS BRAVO (PALO ALTO) ABASOLO TAM. FEDERAL 2019	0
1112-01-257	CTA 1081944757 EST. Y PROY. DE SANAMIENTO EN NICOLAS BRAVO (PALO ALTO) ABASOLO TAM. ESTATAL 2019	0
1112-01-258	CTA 1082813159 APORTACION DE RECURSO FEDERAL PRODI PARA LA COMAPA DE LA DESEMBOCADURA DEL RIO PANUCO TAM.	0
1112-01-259	CTA 1082813814 APORTACION DE RECURSO FEDERAL PRODI PARA LA COMAPA DEL MPIO. DE VICTORIA TAM	0
1112-01-260	CTA 1082814389 APORTACION DE RECURSO FEDERAL PRODI PARA LA COMPA DEL MPIO. DE REYNOSA, TAM	0
1112-01-261	CTA 1082620571 PLACAS VEHICULARES	0
1112-01-262	CTA 1086440236 CULTURA DEL AGUA FEDERAL 2019	0
1112-01-263	CTA 1086441215 CULTURA DEL AGUA ESTATAL 2019	0
1112-01-264	CTA 1086630037 SUPERVISION TECNICA APARURAL FEDERAL 2019	0
1112-01-265	CTA 1086631838 SUPERVISION TECNICA APARURAL ESTATAL 2019	0
1112-01-266	CTA 1086633823 TRABAJO SOCIAL/ATENCION SOCIAL Y PARTICIPACION COM. APARURAL FEDERAL 2019	0
1112-01-267	CTA 1086635153 TRABAJO SOCIAL/ATENCION SOCIAL Y PARTICIPACION COM. APARURAL ESTATAL 2019	0
1112-01-269	CTA 1089468062 SUP. TEC. PROAGUA PLANTAS DE TRATAMIENTO Y AGUAS RESIDUALES PTAR 2019 FEDERAL	0
1112-01-270	CTA 1089469078 SUP. TEC. PROAGUA PLANTAS DE TRATAMIENTO Y AGUAS RESIDUALES PTAR 2019 ESTATAL	0
1112-01-271	CTA 1091830411 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.M. DE A.P. EN LAS LOC. DEL LLANO Y ANEXAS (EL LLANO), LOS TANQUES Y CARDONCITA MPIO. DE BUSTAMANTE TAM. FED	0
1112-01-272	CTA 1091832947 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DEL S.M. DE A.P. EN LAS LOC. DEL LLANO Y ANEXAS (EL LLANO), LOS TANQUES Y CARDONCITA, MPIO DE BUSTAMANTE TAM ESTATAL	0
1112-01-273	CTA 1091835591 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DEL S.M. SALITRILLO - FCO VILLAY LA INC. DE LOC. DEL BUSTAMANTE, JOYA DEL QUIOTE, LA VERDOLAGA M.A, EL CARACOL, PEC, LAS ANTONIAS FEDERAL	0
1112-01-274	CTA 1091838042 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DEL S.M. SALITRILLO - FCO VILLA Y LA INC. DE LOC. DE BUSTAMANTE: LA JOYA DEL QUIOTE, LA VERDOLAGA, M.A., EL CARACOL, P.E.C, LAS ANTONIAS ESTATAL	0
1112-01-275	CTA 1091839629 ACT. Y ADEC. DEL PROY. EJEC. EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.M. DE A.P. EN LAS LOC. DE SAN MIGUEL Y HEROES DE LA REV MPIO DE SAN CARLOS TAM FEDERAL	0
1112-01-276	CTA 1091854109 ACT Y ADEC. DEL PROY. EJEC. EST. Y PROY PARA LA CONST. DEL S.M. DE A.P. EN LAS LOC. DE SAN MIGUEL Y HEROES DE LA REVOLUCION (LA TAMAULIPECA)) MPIO. DE SAN CARLOS TAM. ESTATAL	0
1112-01-277	CTA 1091859917 EST. Y PROY. PARA LA CONS. DEL S.A. Y SANEM. EN LAS LOC. DE NVO. PADILLA, MPIO DE TULA,TAM- FEDERAL	0
1112-01-278	CTA 1091861808 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.A. Y SANEM. EN LA LOCALIDAD DE EJ. NVO PADILLA MPIO DE TULA TAM ESTATAL	0

1112-01-279	CTA 1091863503 EST. Y PROY. PARA LA MPL. DEL S.A. Y SANEAM. EN MIQUIHUNA MPIO. DE MIQUIHUNA TAM. FEDERAL	0
1112-01-280	CTA 1091868777 EST. Y PROY. PARA LA AMOL. DEL S.DE.A. Y SAENM EN MIQUIHUANA MPIO DE MIQUIHUANA TAM. ESTATAL	0
1112-01-281	CTA 1091870024 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DEL S.DE ALC. Y SAENM. EN SANTA ANA DE NAHOLA, MPIO DE TULA TAM FEDERAL	0
1112-01-282	CTA 1091870967 EST. PROY PARA LA CONSTR. DEL S.A. Y SAENM. EN SANTA ANA DE NAHOLA MPIO DE TULA TAM ESTATAL	0
1112-01-283	CTA 1091871674 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DEL S.A. Y SAENM. EN TANQUE BLANCO MPIO. DE TULA TAM. FEDERAL	0
1112-01-284	CTA 1091872671 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.A. Y SAENM. EN TANQUE BLANCO MPIO DE TULA TAM. ESTATAL	0
1112-01-285	CTA 1091873481 EST Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.A. Y SANEM. EN NACIMINETO MPIO. DE GOMEZ FARIAS TAM. FEDERAL	0
1112-01-286	CTA 1091874161 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.A. Y SAENM EN EL NACIMIENTO MPIO. DE GOMEZ FARIAS TAM. ESTATAL	0
1112-01-287	CTA 1092165138 ELABORACION DE PROY. DE ALC Y SAENM. EN LA PESCA S.L.M. TAM. ESTATAL	5,897
1112-01-288	CTA 1092166032 ELABORACION DE PROYECTO EJECUTIVO DE S.A.P. EN LA PESCA SLM ESTATAL	4,354
1112-01-289	CTA 1093445501 ELABORACION DE ANALISIS COSTO BENEFICIO DE DRENAJE PLUVIAL PARA MATAMOROS TAM. FEDERAL 2019	584
1112-01-290	CTA 1093448520 ELABORACION DE ANALISIS COSTO BENEFICIO DE PROYECTO DE DRENAJE PLUVIAL PARA REYNOSA, TAM. FEDERAL 2019	584
1112-01-291	CTA 1093450130 ELABORACION DE ANALISIS COSTO BENEFICIO DE PROYECTO DE DRENAJE PLUVIAL PARA VICTORIA, TAM. FEDERAL 2019	584
1112-01-292	CTA 1093451128 ELABORACION DE ANALISIS COSTO BENEFICIO DE PROYECTO DE DRENAJE LUVIAL PARA TAMPICO, TAM. FEDERAL 2019	584
1112-01-293	CTA 1095596256 SUBSIDIO ESTATAL 2020 (1000)	122,042
1112-01-294	CTA 1095597271 SUBSIDIO ESTATAL 2020 (2000)	3,760
1112-01-295	CTA 1095598278 SUBSIDIO ESTATAL 2020 (3000)	5,291
1112-01-296	CTA 1095599079 IMPUESTOS 2020	1,097,638
1112-01-297	CTA 1095620768 INGRESOS POR DERECHOS 2020	64
1112-01-298	CTA 1095620982 INGRESOS POR VENTA 2020	29
1112-01-299	CTA 1106880703 REPARTO DE AGUA EN COMUNIDADES RURALES	8,057
1112-01-300	CTA 1109367483 AGUA LIMPIA EMERGENTE FEDERAL 2020	0
1112-01-301	CTA 1109368510 AGUA LIMPIA EMERGENTE ESTATAL 2020	0
1112-01-302	CTA 1111561136 SUBSIDIO ESTATAL 2020 CAPITULO 3000 (RAMO 28)	2,642
1112-01-303	CTA 1111656649 APORTACION DE RECURSO FEDERAL PARA LA COMAPA DE LA ZONA CONURBADA DE LA DESEMBOCADURA DEL RIO PANUCO	38
1112-01-304	CTA 1111659453 APORTACION DE RECURSO FEDERAL PRODI PARA LA COMAPA DEL MPIO. DE CD. VICTORIA TAM	38
1112-01-305	CTA 1111662677 APORTACION DE RECURSO FEDERAL PRODI PARA LA COMAPA DEL MPIO. DE NVO. LAREDO TAM.	33
1112-01-306	CTA 1112711116 SUPERVISION TECNICA DEL PROGRAMA APAUR 2020 FEDERAL	43,145
1112-01-307	CTA 1112712289 SUPERVISION TECNICA DEL PROGRAMA PROAGUA APAUR 2020 ESTATAL	41,013
1112-01-308	CTA 1112713044 MEJORAMIENTO DE EFICIENCIA/IMPRESORA PARA PLANOS DE 90 CM X 60CM DEL PROGRAMA PROAGUA APUR 2020 ESTATAL	4,971
1112-01-309	CTA 1112713754 CONTRALORIA SOCIAL DEL PROGRAMA PROAGUA APUR 2020 FEDERAL	7,931
1112-01-310	CTA 1112715833 CONTRALORIA SOCIAL DEL PROGRAMA PROAGUA APAUR 2020 ESTATAL	10,413

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS

1112-01-311	CTA 1112717284 MEJORAMIENTO DE EFICIENCIA/DESARROLLO INSTITUCIONAL Y FORTALECIMIENTO A EJECUTORES DEL PROGRAMA PROAGUA APARURAL 2020 ESTATAL	3,822
1112-01-312	CTA 1112718302 SUPERVISION TECNICA DEL PROGRAMA PROAGUA APARURAL 2020 FEDERAL	11,767
1112-01-313	CTA 1112719206 SUPERVISION TECNICA DEL PROGRAMA PROAGUA APARURAL 2020 ESTATAL	16,266
1112-01-314	CTA 1112720396 ATENCION SOCIAL Y PARTICIPACION COMUNITARIA (ADMINISTRACION) DEL PROGRAMA PROAGUA APARURAL 2020 FEDERAL	7,783
1112-01-315	CTA 1112721311 ATENCION SOCIAL Y PARTICIPACION COMUNITARIA (ADMINISTRACION) DEL PROGRAMA PROAGUA APARURAL 2020 ESTATAL	10,625
1112-01-316	CTA 1112722242 MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES DEL PROGRAMA PROAGUA APARURAL 2020 FEDERAL	15,164
1112-01-317	CTA 1112722783 MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES DEL PROGRAMA PROAGUA APARURAL 2020 ESTATAL	12,550
1112-01-318	CTA 1112723481 SUPERVISION TECNICA DEL PROGRAMA PROAGUA APTAR 2020 FEDERAL	20,763
1112-01-319	CTA 1112725298 SUPERVISION TECNICA DEL PROGRAMA PROAGUA APTAR 2020 ESTATAL	19,374
1112-01-320	CTA 1112725841 CONTRALORIA SOCIAL DEL PROGRAMA PROAGUA APTAR 2020 FEDERAL	3,754
1112-01-321	CTA 1112726464 CONTRALORIA SOCIAL DEL PROGRAMA PROAGUA APTAR 2020 ESTATAL	3,093
1112-01-322	CTA 1114117909 ESCUELA DEL AGUA CAPACITACION DE ORGANISMOS OPERADORES FEDERAL	136
1112-01-323	CTA 1114118559 ESCUELA DEL AGUA CAPACITACION DE ORGANISMOS OPERADORES ESTATAL	136
1112-01-324	CTA 1116537275 PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONTRUCCION DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN LA LOCALIDAD DE SAN RAFAEL, MPIO. DE TUTA, TAM. FEDERAL	151,134
1112-01-325	CTA 1116537695 PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN LA LOCALIDAD DE SAN RAFAEL, MPIO. DE TULA TAM. ESTATAL	64,762
1112-01-326	CTA 1116539895 PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE ALCANATRILLADO Y SANEAMIENTO EN LA LOCALIDAD EL ABRA, MPIO. DEL MANTE, TAM. FEDERAL	149,305
1112-01-327	CTA 1116540770 PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN LA LOCALIDAD EL ABRA MPIO. DEL MANTE, TAM. ESTATAL	99,531
1112-01-328	CTA 1116542318 PROYECTO EJECUTIUVO PARA LA AMPLIACION DEL SISTEMA DE ALCANATRILLADO Y SANEAMIENTO EN GUEMEZ, TAM. FEDERAL	99,221
1112-01-329	CTA 1116543052 PROYECTO EJECUTIVO PARA LA AMPLIACION DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO Y SANEAMINTO EN GUEMEZ, TAM. ESTATAL	148,838
1112-01-330	CTA 1116545373 PROYECTO EJECUTIVO PARA LA AMPLIACION DEL SISTEMA DE ALCATARILLADO Y SANEAMIENTO EN SAN CARLOS, TAM. FEDERAL	118,986
1112-01-331	CTA 1116546240 PROYECTO EJECUTIVO PARA LA AMPLIACION DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO Y SANEMIEN TO DEL MPIO. DE SAN CARLOS TAM. ESTATAL	118,986
1112-01-332	CTA 1118539947 PROAGUA AGUA LIMPIA FEDERAL 2020	3,729
1112-01-333	CTA 1118540813 PROAGUA AGUA LIMPIA ESTATAL 2020	5,716
1112-01-334	CTA 1118589821 SUBSIDIO ESTATAL 2020 CAPITULO 1000 (FEIEF)	0
1112-01-335	CTA 1118590359 SUBSIDIO ESTATAL 2020 CAPITULO 1000 (INGRESOS PROPIOS)	4
1112-01-336	CTA 1119004086 ESTUDIO TECNICO Y ECONOMICO PARA LA IMPLENETACION DE ALTERNATIVAS DE TRATAMIENTOS DE AGUAS RESIDUALES DE BAJO COSTO PARA COM. RURALES FEDERAL	1,646
1112-01-337	CTA 1119005757 ESTUDIO TECNICO Y ECONOMICO PARA LA IMPLEMENTACION DE ALTERNATIVAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE BAJO COSTO PARA COM. RURALES ESTATAL	1,649
1112-01-338	CTA 1119015699 ESTUDIO DE FACTIBILIDAD PARA LA RECARGA DEL ACUIFERO VICTORIA-CASAS, LOCALIZADO EN LA CUENCA DE LOS RIOS SAN FERNANDO-SOTO LA MARINA EN EL MPIO. DE VICTORIA FEDERAL	212,208

1112-01-339	CTA 1119033161 ESTUDIO DE FACTIBILIDAD PARA LA RECARGA DEL ACUIFERO VICTORIA-CASAS, LOCALIZADO EN LA CUENCA DE LOS RIOS SAN FERNANDO -SOTO LA MARINA EN EL MPIO. DE VICTORIA ESTATAL	212,219
1112-01-340	CTA 1120943387 ESTUDIO GEOFISICO Y GEOHIDROLOGICO PARA LA LOCALIZACION DE UNA FUENTE DE ABASTECIMIENTO Y PERFORACION EXPLORATORIA A 200 MTS Y ANALISIS DE CALIDAD DEL AGUA, EN LAZARO CARDENAS (CERRO GORDO) MPIO. DE TULA TAMAULIPAS FEDERAL	372,404
1112-01-341	CTA 1120943743 ESTUDIO GEOFISICO Y GEOHIDROLOGICA PARA LA LOCALIZACION DE UNA FUENTE DE ABASTECIMIENTO Y PERFORACION EXPLORATORIA A 200 MTS. Y ANALISIS DE CALIDAD DEL AGUA EN LAZARO CARDENAS (CERRO GORDO) MPIO. DE TULA TAM. ESTATAL	558,614
1112-01-342	CTA 1120944311 ESTUDIO PARA NUEVA FUENTE DE ABASTECIMIENTO INCLUYE: ESTUDIO GEOFISICO, PERFORACION EXPLORATORIA, ANALISIS DE CALIDAD DEL AGUA Y AFORO EN LA LOCALIDAD DE SAN GERMAN MPIO. DE SAN FERNANDO TAM. FEDERAL	174,085
1112-01-343	CTA 1120946089 ESTUDIO PARA LA NUEVA FUENTE DE ABASTECIMIENTO INCLUYE: ESTUDIO GEOFISICO, PERFORACION EXPLORATORIA, ANALISIS DE CALIDAD DEL AGUA Y AFORO EN LA LOCALIDAD DE SAN GERMAN, MPIO. DE SAN FERNANDO TAM. ESTATAL	116,025
1112-01-344	CTA 1120947509 TRABAJO SOCIAL /ATENCIÓN SOCIAL Y PARTICIPACIÓN COMUNITARIA Y CONTRALORIA SOCIAL FEDERAL	64,784
1112-01-345	CTA 1120949811 TRABAJO SOCIAL/ATENCIÓN SOCIAL Y PARTICIPACIÓN COMUNITARIA Y CONTRALORIA ESTATAL	64,784
1112-01-346	CTA 1120952222 SUPERVISION TECNICA DEL APARTADO RURAL FEDERAL	95,556
1112-01-347	CTA 1120953162 SUPERVISION TECNICA DEL APARTADO RURAL ESTATAL	95,556
1112-01-348	CTA 1136361656 ABASTECIMIENTO DE AGUA MEDIANTE PERFORACION DE POZOS 2020	465
1112-01-349	CTA 1136363007 MANTTO. A LA INF. SANITARIA EN EL ESTADO 2020	617
1112-01-350	CTA 1136363100 MANTTO. A LA INF. DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO 2020	2,408
1112-01-351	CTA 1136361441 SUMINISTRO DEL CLORO 2020	2,903
1112-01-352	CTA 1136355712 AMPLIACION AL PROY. 20-0447-01 GASTOS DE OPERACION DEL PROG. DISTRITOS DE RIEGO PARA EL DESARROLLO RURAL 2020	1
1112-01-353	CTA 1136354854 CONV. DE COORD. PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GERENCIA OPER. DEL COMITE TEC. DE AGUAS SUBTERRANEAS DEL ACUIFERO TULA BUSTAMANTE 2020	10,825
1112-01-354	CTA 1136357248 CONV. DE COORD. PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GERENCIA OPER. DEL CONSEJO DE CUENCA DE LOS RIOS SAN FDO- S.L.M. 2020	11,151
1112-01-355	CTA 1136357891 CONV.DE COORD. PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA DE LOS RIOS GUAYALEJO-TAMESI 2020	14,036
1112-01-356	CTA 1136359895 CONV. DE COORD. PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GERENCIA OPER. DEL CONSEJO DE CUENCA DEL RIO PANUCO 2020	37,490
1112-03	SANTANDER SERFIN	1,308,755
1112-03-001	CTA 65504981453 COMPENSACION	1,194,536
1112-03-004	CTA 18000106859 COMPENSACIONES 2019	78,064
1112-03-005	CTA 18000142329 COMPENSACIONES 2020	36,155
1112-03-006	CTA 18000153931 SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS (CUOTAS IPSSET)	0
Bancos/Tesoreria		10,692,598

Las cuentas bancarias detalladas anteriormente, son aperturadas para el manejo de los recursos de esta comisión, como son: gasto corriente, ingresos propios, recursos estatales, recursos federales, recursos disponibles de ejercicios anteriores, sueldos y compensaciones del personal e impuestos.

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

Derechos a recibir en efectivo y equivalentes: el saldo que refleja esta partida es por \$ **3,267,082** en la que se registra el IVA acreditable a favor, el cual es acreditado contra el IVA por pagar en los meses que se requiera, cuentas por cobrar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado y Deudores Diversos por concepto de viáticos por comprobar al 31 de Diciembre de 2020.

Cuenta	Importe
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo	3,263,002
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,266
Otros Derechos Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	814
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,267,082

Derechos a recibir en bienes y servicios: está partida muestra un saldo de \$**953,523** correspondiente a pagos realizados por concepto de anticipo a diversos contratistas por la realización de estudios y proyectos de agua potable federales y estatales

Almacenes: \$**905,826** importe reflejado en almacén de materiales por concepto de compra de gas cloro, hipoclorito de calcio, sodio, herramientas y refacciones menores.

Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios)
Inversiones financieras

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Concepto	Importe
Terrenos	80,000
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso	80,000

Terreno propiedad de esta Comisión ubicada en Santa Engracia, Municipio de Hidalgo.

Bienes muebles

Los bienes muebles reflejados en nuestros estados financieros se detallan a continuación:

Bienes Muebles	% Depreciación	Importe del Bien	Depreciacion 2020	Depreciacion Acumulada 2019	Total de Depreciacion
Mobiliario y Equipo de Administración		3,883,362	320,986	2,827,100	3,148,086
Muebles de Oficina y Estantería	10%	381,319	38,132	161,065	199,197
Muebles excepto oficina y estantería	10%	25,269	2,527	5,054	7,581

Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.30%	3,310,197	263,679	2,593,370	2,857,049
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10%	166,577	16,658	67,611	84,269
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		662,458	72,200	509,113	581,313
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.30%	346,647	45,501	233,270	278,771
Cámaras Fotográficas y de Video	33.30%	315,810	26,698	275,844	302,542
Vehículos y Equipo de Transporte		24,885,064	3,829,186	15,513,123	19,342,309
Automóviles y Equipo Terrestre	20%	24,851,064	3,822,386	15,489,319	19,311,705
Carrocerías y Remolques	20%	34,000	6,800	23,804	30,604
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		15,368,857	1,690,381	6,765,611	8,455,992
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10%	18,250	1,825	6,386	8,211
Maquinaria y equipo industrial	25%	1,726,344.77	431,586	135,513	567,099
Maquinaria y Equipo de Construcción	10%	10,296,776	1,029,678	4,264,373	5,294,051
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10%	49,593	4,959	19,486	24,445
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10%	227,934	21,986	106,448	128,434
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10%	35,334	3,533	17,673	21,206
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10%	1,495,987	17,232	1,370,805	1,388,037
Otros Equipos 09	10%	1,429,643	135,430	787,531	922,961
Otros Equipos 10		88,995	44,151	57,396	101,547
Total de Bienes Muebles		44,799,741	5,912,752	25,614,947	31,527,699
Activos Intangibles	% Amortización	Importe del Bien	Amortización 2020	Amortización Acumulada 2019	
Software	15%	102,167	13,012	32,865	45,877
Licencias	15%	279,210	41,881	172,785	214,666
Activos Intangibles		381,377	54,894	205,649	260,543

El cálculo de la depreciación de los activos fijos de este Organismo, se realizó utilizando el método de línea recta, este método de depreciación es considerada como función del tiempo y no de la utilización de los activos. Resulta un método simple que se basa en considerar la obsolescencia progresiva como la causa primera de una vida de servicio limitada, y considerar por tanto la disminución de tal utilidad de forma constante en el tiempo. El cargo por la depreciación será igual al costo del activo menos el valor de desecho por el % de vida útil. Este método distribuye el gasto de manera equitativa de modo que el importe de la depreciación resulta el mismo para cada periodo fiscal.

Estimaciones y Deterioros

Depreciación, deterioro y amortización acumulada: esta partida muestra un saldo por **\$31,788,242** incluyendo la depreciación de bienes muebles y la amortización de los activos intangibles.

Se tomó como base los parámetros de estimación de vida útil, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

A continuación se muestra el importe de la depreciación y amortización acumulada al 31 de Diciembre de 2020:

Depreciacion, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	Importe
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	31,527,699
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	260,543
Total de Depreciacion, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	31,788,242

Otros Activos

Activos intangibles: esta partida está integrada por el Software y Licencias informáticas adquiridas en ejercicios anteriores.

Activos Intangibles	Importe
Software	102,167
Licencias	279,210
Activos Intangibles	381,377

Activos diferidos: en esta partida se refleja el registro de la elaboración de estudios formulación y evaluación de proyectos de obra, al 31 de marzo refleja un importe de **\$116,654,678**

PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo: esta partida muestra un importe al termino del ejercicio por **\$5,279,250** correspondiente a proveedores por pagar, contratistas, retenciones y contribuciones por pagar y otras cuentas por pagar a corto plazo; a continuación se detallan los importes por pagar :

Cuentas por pagar a Corto Plazo	Importe
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	371,580
Proveedores por Pagar a corto Plazo	765,936
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	1,768,349
Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,371,529
Otras cuentas por pagar a corto plazo	1,855
Cuentas por pagar a Corto Plazo	5,279,250

Los impuestos serán liquidados en el mes de enero del 2021, y las otras cuentas por pagar al recibir el recurso por parte de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de gestión

Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados:

Representa un importe de \$ 144,839 correspondiente a los Ingresos Propios de esta comisión por concepto de Asesoría Química y suministro de cloro, integrado por la venta de reactivos químicos como: hipoclorito de calcio, hipoclorito de sodio, gas cloro y refacciones químicas utilizadas por diferentes usuarios y organismos operadores de agua.

El recurso generado con el ingreso propio está incluido en el presupuesto de ingresos y egresos de esta comisión, necesario para su administración y operación.

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

Subsidios y subvenciones: el importe que refleja esta partida es por \$84,713,562 y se integra de los recursos que proporciona gobierno del estado a esta comisión para cubrir sueldos del personal, gasto corriente y los gastos de operación de proyectos productivos necesarios para cubrir diversas necesidades de agua potable en el estado.

Ingresos financieros.

Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros.- esta partida muestra un saldo al 31 de diciembre de 2020 por \$ 41,335 correspondiente a intereses generados de las cuentas bancarias.

Gastos y otras pérdidas:

Gastos de funcionamiento

Servicios personales: el importe que integra esta partida es por \$46,259,573 este capítulo agrupa las remuneraciones del personal al servicio de esta comisión, detallados a continuación:

Servicios Personales	Importe
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	10,897,822
Remuneraciones Adicionales y Especiales	18,617,233
Seguridad Social	4,362,584
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	11,252,297
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,129,637
Total Servicios Personales	46,259,573

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS

Materiales y suministros: \$9,862,854 este capítulo del gasto agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las Actividades Administrativas de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas; está integrado por las siguientes partidas:

Materiales y Suministros	Importe
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	142,463
Alimentos y Utensilios	17,520
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	21,150
Productos, Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,501,870
Combustibles, lubricantes y aditivos	2,751,121
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	116,091
Herramientas Refacciones y Accesorios Menores	3,312,639
Materiales y Suministros	9,862,854

Servicios generales: el importe que muestra este capítulo es por **\$7,312,966** agrupa las asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios que se contratan con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de las actividades atribuidas a esta comisión, está integrado de la siguiente manera:

SERVICIOS GENERALES	Importe
Servicios Básicos	84,156
Servicios de Arrendamiento	3,340,099
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,410,222
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	505,216
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	380,962
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	11,999
Servicios de Traslado y Viáticos	328,089
Servicios Oficiales	27,021
Otros Servicios Generales	1,225,201
SERVICIOS GENERALES	7,312,966

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: en este capítulo se agrupan las asignaciones y apoyos destinados en forma directa o indirecta a los sectores públicos, organismos operadores, con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones, está integrado como sigue:

Ayudas Sociales: \$195,180 recurso utilizado para el pago de becas a trabajadores e hijos de acuerdo a la normatividad establecida por la Dirección General de Recursos Humanos de Gobierno del Estado de Tamaulipas.

Otros gastos y pérdidas extraordinarias: \$5,967,646 estos gastos están integrados de la siguiente manera:

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones: corresponde al registro de la depreciación de los bienes muebles y amortización de los activos intangibles de esta comisión al 31 de diciembre de 2020, se incluye la disminución de bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro de activos fijos.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	Importe
Depreciación de Bienes Muebles	5,912,752
Amortización de Activos Intangibles	54,894
Otros Gastos	0
Total Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	5,967,646

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al Patrimonio Contribuido, Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores y al Patrimonio Generado del Ejercicio. A continuación se muestra un resumen de los cambios efectuados al 31 de diciembre de 2020:

La cuenta de **Patrimonio Contribuido** muestra un saldo al 31 de diciembre de 2020 por **\$9,922,658** integrado de la siguiente manera:

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Importe
Aportaciones	6,714,061
Donaciones de Capital	3,208,597
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	9,922,658

Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido

Aportaciones: en esta partida se agrupa el Patrimonio de Bienes Muebles e Inmuebles por un saldo al 30 de junio del 2020 de **\$6,714,061**, mismo que refleja una disminución debido a la Revaluación de Activos Fijos Adquiridos en Ejercicios Anteriores y que disminuyeron o incrementaron su valor para su registro contable con valores actuales, esto para dar cumplimiento a la ley general de contabilidad gubernamental en lo relativo a las reglas para el registro y valoración del patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Donaciones de capital: \$ 3,208,597 en esta partida se refleja el importe de los Bienes Muebles donados por la Dirección de Patrimonio Estatal y el cual fue valuado de acuerdo a los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y registrado contablemente en las partidas de Activo Fijo correspondientes.

Hacienda Pública/patrimonio generado

El **Patrimonio Generado** está integrado de la siguiente manera:

Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro): el resultado al 31 de diciembre de 2020, muestra un importe de **\$ 5,702,681** y es el resultado de la gestión del ejercicio respecto a los Ingresos y Gastos Corrientes.

Resultado de ejercicios anteriores: \$ 118,038,407 representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores.

Revalúos: el importe que muestra esta partida es por **\$6,920,525** y representa el valor actualizado de los bienes muebles, que les fue asignado un nuevo valor, atendiendo a las reglas para el registro y valoración del patrimonio emitidas por el consejo nacional de armonización contable.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

El Estado de Flujo de Efectivo de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas tiene como finalidad proveer de información sobre las fuentes de entradas y salidas de recursos, proporciona una base para evaluar la capacidad de generar efectivo y equivalentes del efectivo.

El importe del efectivo y equivalentes al 31 de Diciembre 2020, es por **\$10,692,598** y representa el importe en bancos y efectivos.

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

	2020	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	10,692,598	22,166,090
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	10,692,598	22,166,090

2. Las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles adquiridas en el ejercicio 2020, reflejadas en el flujo de efectivo por **\$18,541,929** El formato de dichas adquisiciones se muestra en las Notas al Estado de Situación Financiera.
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	5,785,743	13,449,949
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	5,967,646	7,198,375
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

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

Ingresos:

1. Ingresos Presupuestarios	84,941,464
2. Más Ingresos Contables no presupuestarios	41,335
Incremento por Variación de Inventarios	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso o de provisiones	0
Otros ingresos y beneficio varios	0
Otros Ingresos contables no presupuestarios	41,335
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables	0
Producto de Capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)	84,982,799

1. Los ingresos presupuestarios son los que se reflejan en el estado analítico de ingresos en el momento contable "devengado" por un importe de **\$84,941,464**
2. Los ingresos contables no presupuestarios, corresponde a los intereses que generan la cuentas bancarias por un importe de **\$ 41,335** reflejados en el estado de actividades.

Egresos:

1. Total egresos (presupuestarios)	91,943,073
2. Menos egresos presupuestarios no contables	20,310,278
Mobiliario y equipo de administración	317,120
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	7,070
Equipo e Instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículo y Equipo de Transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	104,121
Activos Biológicos	0
Bienes Inmuebles	0
Activos Intangibles	0
Obra Publica en Bienes Propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS

Inversiones en Fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la Deuda Pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales no contables	19,881,967
3. Más gastos contables no presupuestales	5,967,646
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	5,967,646
Provisiones	0
Disminución de Inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestales	0
4. Total de Gastos Contables (4=1-2+3)	77,600,440

1. Los egresos presupuestarios, corresponde a los reflejados en el Estado Análítico de Egresos en el momento contable "devengado" por **\$91,943,073**
2. En los Egresos presupuestarios no contables, se reflejan las adquisiciones de bienes muebles e intangibles
3. Otros egresos presupuestales no contables, corresponde a el importe reflejado en el Estado Analítico del ejercicio del presupuesto, en la partida de estudios, formulación y evaluación de proyectos productivos correspondiente a la elaboración de estudios de obra pública, más las adquisiciones registradas en el almacén
4. Los gastos contables no presupuestales, corresponde al importe por concepto de depreciación y amortización al 31 de diciembre de 2020 por **\$5,967,646**

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



Luis Javier Pinto Covarrubias
 Director General




Ernesto Arturo Montelongo Maldonado
 Director de Administración y Finanzas

**Comisión Estatal
 del Agua de Tamaulipas**

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas inicio operaciones con un presupuesto total aprobado al 31 de diciembre de 2019 por: **\$63,245,418** mostrado en la ley de ingresos estimada.

Rubro de Ingresos	Estimado	
	(1)	
Impuestos	0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	
Contribuciones de mejoras	0	
Derechos	0	
Productos	0	
	Corriente	0
	Capital	0
Aprovechamientos	0	
	Corriente	0
	Capital	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	400,000	
Participaciones y Aportaciones	62,845,418	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	
Total	63,245,418	

Ley de Ingresos Modificada: En este momento contable se refleja la asignación presupuestaria en lo relativo a la ley de ingresos que resulta de incorporar en su caso, las modificaciones al ingreso estimado, previstas en la ley de ingresos al término al 31 de diciembre de 2020. El importe a incrementar es por **\$38,215,046** quedando un total modificado por **\$101,460,464** correspondiente a la aprobación de proyectos productivos 2020.

Ley de Ingresos Devengada: es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos por parte de los entes públicos. Muestra un importe de **\$84,941,464**

Rubro de Ingresos	Devengado	
	(1)	
Impuestos	0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	
Contribuciones de mejoras	0	
Derechos	0	
Productos	0	
	Corriente	0
	Capital	0
Aprovechamientos	0	
	Corriente	0
	Capital	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	144,839	
Participaciones y Aportaciones	0	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	84,796,625	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	
Total	84,941,464	

Ley de Ingresos Recaudada: es el momento contable que refleja el cobro efectivo o cualquier otro medio de pago, por un importe de **\$ 84,858,402** recibidos por esta comisión al 31 de diciembre de 2020 y detallados a continuación:

Rubro de Ingresos	Recaudado	
	(1)	
Impuestos	0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	
Contribuciones de mejoras	0	
Derechos	0	
Productos	0	
	Corriente	0
	Capital	0
Aprovechamientos	0	
	Corriente	0
	Capital	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	144,839	
Participaciones y Aportaciones	0	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	84,713,563	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	
Total	84,858,402	

Egresos Presupuestales

Presupuesto de Egresos Aprobado: \$63,245,418 aquí se reflejan las asignaciones presupuestarias anuales comprometidas en el presupuesto de egresos, al inicio del ejercicio 2020, detallado a continuación:

Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado: en este momento contable se refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado. Al término del cuarto trimestre de 2020, las ampliaciones al presupuesto de egresos son por un importe de **\$38,215,046** quedando un total modificado por **\$101,460,464** a ejercer de la siguiente manera:

Presupuesto de egresos comprometido: este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. Al término del 30 de septiembre 2020, los movimientos que se muestra en este rubro es por **\$91,943,073**

Presupuesto de egresos devengado: en este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al cuarto trimestre de 2020 muestra un importe devengado por **\$91,943,073**

Presupuesto de egresos pagado: en este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de diciembre de 2020, el importe en este rubro fue por: **\$ 90,063,694**

Presupuesto de egresos ejercido: en este momento contable se refleja la emisión de cuentas por liquidar debidamente aprobada por la autoridad competente, muestra un saldo de **\$ 91,943,073**

Presupuesto de egresos por ejercer: \$9,517,391 que corresponde al presupuesto disponible al 31 de diciembre de 2020, debido a la no radicación de los recursos en tiempo y forma.



Ejercicio del presupuesto capitulo/concepto/partida especifica	Presupuesto de Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Presupuesto Modificado	Comprometido	Devengado	Presupuesto Sin Devengar	Ejercido	Pagado
SERVICIOS PERSONALES	\$49,354,404	-\$675,314	\$48,679,090	\$46,259,573	\$46,259,572	\$2,419,519	\$46,259,573	\$46,259,573
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$11,784,048	-\$645,354	\$11,138,694	\$10,897,822	\$10,897,822	\$240,871	\$10,897,822	\$10,897,822
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$23,371,537	-\$3,127,262	\$20,244,273	\$18,617,2323	\$18,617,233	\$1,627,042	\$18,617,233	\$18,617,233
SEGURIDAD SOCIAL	\$4,165,011	\$533,946	\$4,698,957	\$4,362,584	\$4,362,584	\$336,374	\$4,362,584	\$4,362,584
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$9,334,200	\$2,103,356	\$11,437,556	\$11,252,297	\$11,252,297	\$185,259	\$11,252,297	\$11,252,297
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$699,609	\$460,000	\$1,159,609	\$1,129,637	\$1,129,637	\$29,972	\$1,129,637	\$1,129,637
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$1,329,571	\$7,945,872	\$9,275,443	\$8,266,237	\$8,266,237	\$1,009,205	\$8,266,237	\$8,266,237
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos de oficiales	\$177,443	-\$22,070	\$155,373	\$142,463	\$142,463	\$12,909	\$142,463	\$142,463
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$52,150	-\$31,810	\$20,340	\$17,520	\$17,520	\$2,819	\$17,520	\$17,520
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$95,900	-\$74,005	\$21,895	\$21,150	\$21,150	\$745	\$21,150	\$21,150
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorios	\$12,980	\$2,989,842	\$3,002,822	\$2,994,576	\$2,994,576	\$8,246	\$2,994,576	\$2,994,576
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$515,873	\$2,942,272	\$3,458,144	\$2,751,121	\$2,751,121	\$707,023	\$2,751,121	\$2,751,121
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$515,873	\$2,942,272	\$3,458,144	\$2,751,121	\$2,751,121	\$707,022	\$2,751,121	\$2,751,121
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$292,600	-\$176,509	\$116,091	\$116,091	\$116,091	\$0.00	\$116,091	\$116,091
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$182,625	\$2,318,154	\$2,500,779	\$2,223,316	\$2,223,316	\$277,463	\$2,223,316	\$2,223,316
SERVICIOS GENERALES	\$3,161,128	\$7,973,751	\$11,134,879	\$7,312,966	\$7,312,966	\$3,821,914	\$7,312,966	\$7,201,938
SERVICIOS BÁSICOS	\$103,310	\$63,217	\$166,527	\$84,156	\$84,156	\$82,371	\$84,156	\$81,265
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$180,960	\$5,007,787	\$5,188,747	\$3,340,099	\$3,340,099	\$1,848,647	\$3,340,099	\$3,340,099
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$277,039	\$1,143,276	\$1,420,314	\$1,410,222	\$1,410,222	\$10,092	\$1,410,222	\$1,302,085
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$162,492	\$461,770	\$604,262	\$505,216	\$505,216	\$99,046	\$505,216	\$505,216
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$138,653	\$438,458	\$577,111	\$380,962	\$380,962	\$196,149	\$380,962	\$380,962
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$12,110	\$0.00	\$12,110.00	\$11,999	\$11,999	\$110	\$11,999	\$11,999
Servicios de traslados y viáticos	\$504,428	\$378,007	\$882,434	\$328,088.97	\$328,088.97	\$554,345.66	\$328,088.97	\$328,088.97
SERVICIOS OFICIALES	\$460,020	-\$201,407	\$258,613	\$27,021	\$27,021	\$231,592	\$27,021	\$27,021
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$1,332,117	\$692,643	\$2,024,761	\$1,225,200	\$1,225,200	\$799,560	\$1,225,200	\$1,225,200
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	\$153,060	\$9,725,828	\$9,878,887	\$9,794,018	\$9,794,018	\$84,870	\$9,794,018	\$9,794,018
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.	\$9,598,838	\$9,598,838	\$9,598,838	\$9,598,838	\$0.00	\$9,598,838	\$9,598,838
AYUDAS SOCIALES	\$153,060	\$126,990	\$280,050	\$195,180	\$195,180	\$84,869	\$195,180	\$195,180
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$47,145	\$389,661	\$436,806	\$428,311	\$428,311	\$8,495	\$428,311	\$428,311
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$38,389	\$284,076	\$322,465	\$317,120	\$317,120	\$5,344	\$317,120	\$317,120
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.	\$9,000	\$9,000	\$7,069	\$7,069	\$1,930	\$7,069	\$7,069
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$8,756	\$96,586	\$105,342	\$104,121	\$104,121	\$1,221	\$104,121	\$104,121

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS

INVERSIÓN PÚBLICA	\$9,200,110	\$12,855,248	\$22,055,357	\$19,881,967	\$19,881,967	\$2,173,390	\$19,881,967	\$18,113,617
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	\$9,200,110	\$12,855,248	\$22,055,357	\$19,881,967	\$19,881,967	\$2,173,390	\$19,881,967	\$18,113,617
Total	\$63,245,418	\$38,215,046	\$101,460,464	\$91,943,073	\$91,943,073	\$9,517,391	\$91,943,073	\$90,063,694

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



Luis Javier Pinto Covarrubias
 Director General



Comisión Estatal
 del Agua de Tamaulipas



Ernesto Arturo Montelongo Maldonado
 Director de Administración Y Finanzas

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. 1. INTRODUCCIÓN

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con funciones de autoridad administrativa y cuyas atribuciones le son conferidas por la Ley de Aguas del Estado de Tamaulipas.

Misión.

Gestionar el uso racional y eficiente del recurso hídrico en el Estado de Tamaulipas, promoviendo el mejoramiento de sus índices de eficiencia tanto en el servicio público urbano como agrícola.

Promover acciones para alcanzar la cobertura total del servicio de agua potable y saneamiento, la preservación ecológica y sustentable de los causes, cuerpos de agua y acuíferos.

Participar conjuntamente con las dependencias responsables en el alertamiento oportuno a la población ante fenómenos meteorológicos extremos, con acciones que permitan para mitigar los riesgos a sus bienes.

Todo a través de la gestión integral del recurso hídrico en el ámbito de los tres órdenes de Gobierno. Considerando su distribución justa y equitativa en todos los sectores usuarios, para contribuir al desarrollo sustentable de las comunidades.

Visión.

Ser un organismo líder, dinámico, moderno, eficiente, integrador del sector hidráulico Estatal, alineado con el Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022, aplicando las políticas de sustentabilidad y conservación ecológica en la gestión hídrica, al servicio de la sociedad

Ser un órgano normativo privilegiando el empleo de tecnología de punta con la participación de la sociedad y los usuarios organizados en la administración del agua.

Valores.

- > Cortesía
- > Compromiso
- > Seriedad
- > Calidad
- > Responsabilidad

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas, opera con recursos provenientes de Gobierno del Estado, la Federación y recursos propios que se obtienen por las ventas de productos químicos, refacciones, herramientas para equipos de cloración, perforaciones de pozo, trabajos de desazolve y mantenimiento a equipos de bombeo.

Estos recursos son aplicados en la operación del Organismo de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en la Ley.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación

Creación de la Junta Estatal de Agua Potable en el Medio Rural (JEAPA).

Mediante Decreto Número 60, publicado en el Periódico Oficial del Estado, número 4 de fecha 14 de Enero de 1970, Tomo XCV, El Ciudadano Manuel A. Ravizé, Gobernador Constitucional del Estado de Tamaulipas, expidió la Ley para el Abastecimiento de Agua Potable y Alcantarillado en el Medio Rural, la que en su capítulo IV, establece la Junta Estatal de Agua Potable en el Medio Rural, teniendo a su cargo entre otras, la organización, vigilancia y control de las Juntas Pro-introducción y las Juntas Rurales de Administración, Operación y Mantenimiento, del Sistema, así como la vigilancia y control de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado para el Medio Rural, en el Estado.

Instauración y Extinción de la Comisión Estatal de Agua Potable y Alcantarillado (CEAPA).

Con la expedición del Decreto Gubernamental, publicado en el Periódico Oficial del Estado número 33, del 24 de Abril de 1993, se creó la Comisión Estatal de Agua Potable y Alcantarillado, con el carácter de Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, (CEAPA), que tenía por objeto coordinar la organización y funcionamiento de los Organismos Operadores de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en el Estado de Tamaulipas.

El 20 de Noviembre del 2001 desaparece la CEAPA y sus funciones son asumidas por la Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología (SEDUE), lo cual ocurre en fecha 20 de Noviembre del 2001, mediante la publicación del Periódico Oficial del Estado número 139, el Decreto número 522, a través del cual se determina que dicha Secretaría, asuma las funciones encomendadas a la extinta Comisión Estatal de Agua Potable y Alcantarillado, abrogándose el Decreto Gubernamental que creó a la referida Comisión Estatal.

Dirección General del Recurso Agua.

En el mes de Febrero del 2005, como parte de la estructura orgánica de la Secretaría de Obras Públicas, Desarrollo Urbano y Ecología (SOPDUE), fue establecida la Dirección General del Recurso Agua, la que por instrucciones de la propia Secretaría, continuo atendiendo las funciones que en su tiempo tenía encomendadas la extinta Comisión Estatal de Agua Potable y Alcantarillado (CEAPA).

Creación de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas.

Posteriormente en el Periódico Oficial del Estado del 15 de Febrero del 2006, se publica la Ley de Aguas del Estado de Tamaulipas, y cuyas reformas, fueron publicadas el 16 de Junio del 2011, estableciendo en su artículo 5°, la creación de la **Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas**, como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, como entidad responsable de coordinar entre el Estado y la Federación, así como entre el Estado y los Municipios, las acciones relacionadas con la explotación, uso y aprovechamiento del agua y el tratamiento y reúso de las aguas residuales, para lograr el desarrollo equilibrado y la descentralización de los servicios del agua en Tamaulipas.

La Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente, es cabeza de sector de la CEAT.

En la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tamaulipas, del 20 de Diciembre del año 2004, en su reforma aplicada, publicada en el Periódico Oficial del Estado del 29 de Diciembre de 2010, se crea la **Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente**, con facultades para realizar acciones, en materia de desarrollo urbano, formular y conducir la política general de asentamientos humanos, medio ambiente, recursos naturales y desarrollo sustentable; e Instrumentar, por conducto de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas, la política de coordinación del Ejecutivo del Estado con las autoridades federales, de otras Entidades Federativas y municipales en materia de agua, a fin de lograr el mejor aprovechamiento del recurso.



b) Principales cambios en su estructura

Con la creación de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas, mediante la ley de Aguas del Estado de Tamaulipas, se autoriza la estructura orgánica detallada a continuación:

- Director General

Luis Javier Pinto Covarrubias

- **Secretaría Particular**
vacante

Subdirección Jurídica

Emma Guadalupe Serrano Treviño

-Dirección de Infraestructura Hidráulica

Vacante

Subdirección de Seguimiento, Control de Inversiones y Verificación de Obras

Claudia Elizabeth Ojeda Fernández

- **Departamento de Evaluación y Control**
Vacante
- **Departamento de Entrega y Operación de Obras**
Patricia Bedoy Ramírez
- **Departamento de Perforación de Pozos**
Esteban Vásquez Morales

Subdirección Técnica


Rene Pérez Cedillo

- **Departamento de Planeación Hidráulica**
Pedro Francisco Báez Báez
- **Departamento de Estudios y Proyectos**
vacante
- **Departamento de Especificaciones y Normalización**
- Roberto García Jiménez
- **Departamento de Expedientes de Factibilidad y Subsidios**
Federico Becerra Guevara
- **Departamento de Subsidios para la Inversión**
Osvaldo Cesar Joch Arellano

Subdirección de Desarrollo Institucional

Ernesto Orozco Castillo

- **Departamento de Seguimiento y Evaluación**
Vacante
- **Departamento de Capacitación, Atención Social y Participación Ciudadana**
Rodolfo Favio González Valera
- **Departamento de Trámites Legales**
Vacante



COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS

-Dirección de Operación y Fortalecimiento de Organismos Operadores

Vacante

Departamento de Cultura del Agua

Vacante

Subdirección de Calidad del Agua

Juan Vicente Martínez Garza

- Departamento de Agua Potable
Vacante
- Departamento de Saneamiento
Vacante

Subdirección de Fortalecimiento a Organismos Operadores

Vacante

- Departamento de Apoyo a la Operación
vacante
- Departamento de Vinculación y Apoyo a Sistemas de Aguas Rurales
Vacante
- Departamento Electromecánico
Norberto Puente Rodríguez

-Dirección de Distritos y Unidades de Riego para el Desarrollo Rural

Efraín Honorato Nieto

Subdirección de Distritos y Unidades de Riego

Ramón Ávila Deantes

- Departamento de Operación
Jorge Reyes Molina
- Departamento de Conservación
Felipe Iván Martínez Macías
- Departamento de Programas Federalizados
Jessica González Piñón

Subdirección de Consejos de Cuenca

José Francisco Luna Pérez

- Departamento de Estudio de Disponibilidad y Reglamentación
Luis Manuel Camacho Martínez
- Departamento de Comisiones y Comités de Cuenca
Ma. De Jesús Zavala Saucedo

Subdirección de Unidades de Riego para el Desarrollo Rural

Efraín de la Cruz Santoyo

- Departamento de Aguas Superficiales y Subterráneas
Efrén Sánchez González
- Departamento de Organización, Capacitación y Asistencia Técnica
Dante Alejandro Nava Ruiz



-Dirección del Sistema Estatal de Información

Carlos Alberto Gutiérrez Chapa

- **Departamento de Normatividad Operativa e Informática**
Manuel Humberto Soto García

-Dirección de Administración y Finanzas

Ernesto Arturo Montelongo Maldonado

- **Departamento de Recursos Financieros**
Amparo Hernández Balderas
- **Departamento de Recursos Humanos**
Héctor Guadalupe Hernández Montelongo
- **Departamento de Recursos Materiales y Servicios Generales**
Vacante

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto social

El objetivo de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas es el aprovechamiento equilibrado y sustentable de los recursos hidráulicos superficiales y del subsuelo a nivel cuenca hidrológica, procurando su preservación en cantidad y calidad, con el propósito de contribuir al desarrollo económico y social del Estado de Tamaulipas.

Objetivos Particulares

- 1.- Apoyar a los Organismos Operadores para que puedan garantizar el suministro de agua en cantidad, calidad y oportunidad, promoviendo una nueva cultura del agua.
- 2.- Fomentar en los Distritos y Unidades de Riego el uso eficiente del agua para disminuir el déficit de agua en las cuencas del Estado y procurar adicionalmente una distribución equitativa y justa del recurso con los estados que hacemos región.
- 3.- Incentivar el uso de agua residual tratada en actividades industriales y agrícolas, para rescatar agua de primer uso y destinarla principalmente para servicios domésticos y consumo humano.
- 4.- Gestionar ante los diferentes niveles de gobierno, las acciones encaminadas a mitigar los daños a la integridad física de la población y sus patrimonios, en áreas productivas y centros de población, por eventos meteorológicos extremos

b) Principal Actividad

Las principales atribuciones de La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas son:

- Planear, programar, ejecutar, construir, administrar, operar, conservar y rehabilitar, directamente o a través de terceros, obras de infraestructura hidráulica a su cargo, para lo cual podrá celebrar convenios con la Federación y los municipios;
- Coadyuvar con la Comisión Nacional del Agua en los programas, proyectos y presupuestos de los distritos de riego, unidades de riego y distritos de temporal tecnificado, en los términos de los acuerdos de coordinación que se suscriban con la Federación;
- Representar al Estado en los Comités Hidráulicos de los Distritos de Riego, Unidades de Riego y Distritos de Temporal Tecnificado;

- Celebrar convenios con instituciones de educación superior o con organizaciones de los sectores social o privado, tendientes a fomentar y promover actividades de investigación en materia Hidroagrícolas, de manejo racional del agua y en la prestación de los servicios públicos inherentes;
- Recabar, operar y mantener actualizada la información en materia de aguas estatales relacionada con los diferentes usos, disponibilidad y calidad de las mismas;
- Normar, controlar, coordinar, vigilar, supervisar, sancionar e impulsar el óptimo aprovechamiento del agua conforme a sus atribuciones directas, delegadas o convenidas en los ámbitos federal, estatal y municipal;
- Dar seguimiento al Plan Estatal de Desarrollo en las cuestiones relacionadas con la materia del agua, procurando el equilibrio entre la oferta y la demanda y la preservación del medio ambiente;
- Elaborar el Programa Hidráulico de la Administración y el Programa Operativo Hidráulico Anual conforme la materia que de acuerdo con esta ley le compete;
- Ser instancia de atención y trámite de requerimientos y asesoría a usuarios y prestadores de servicios en materia de agua;

- Vigilar que la cantidad y calidad de agua residual que se vierta a los cuerpos receptores nacionales o estatales cumplan con las normas establecidas;
- Promover la cultura del agua para fomentar un cambio de hábitos hacia su utilización nacional entre los usuarios de los servicios públicos.

c) Ejercicio fiscal

Enero-Diciembre de 2020

d) Régimen jurídico

Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tamaulipas, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas está registrada ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como persona moral con fines no lucrativos. (Título III de la Ley de I.S.R.).

e) Consideraciones fiscales

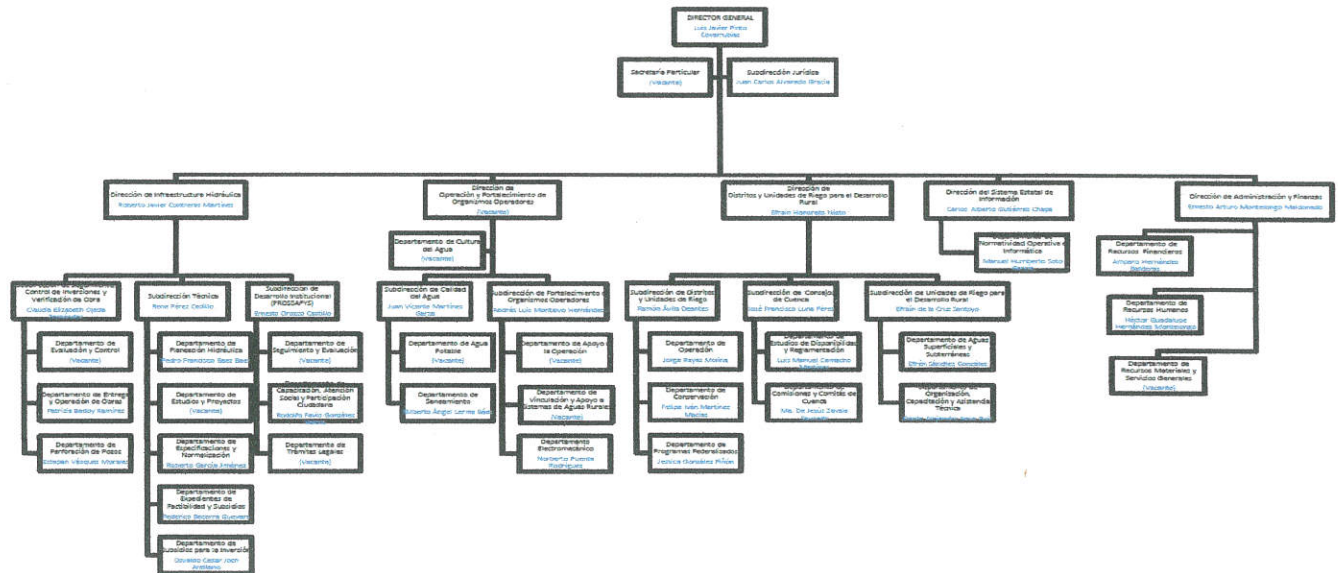
- Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento.
- Pago definitivo mensual de IVA.
- Declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles.
- Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales, Personas Morales. Impuesto Sobre la Renta.
- Declaración informativa de IVA con la anual de ISR.
- Entero de retención de ISR por servicios profesionales. MENSUAL.
- Declaración de proveedores de IVA.
- Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.

f) Estructura Organizacional Básica



CEAT
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
DE TAMAULIPAS

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

No aplica.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Los Estados Financieros de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas son preparados de acuerdo a los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) aplicando la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b) Todas las operaciones que se realizan en la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas están cuantificados en términos monetarios y se registran aplicando las normatividad establecida como el costo histórico que corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.
- c) El registro contable, patrimonial y presupuestario de las operaciones que realiza la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas, así como la preparación de los Estados Financieros, están basados en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental: existencia permanente, periodo contable, revelación suficiente, importancia relativa, integración de la información, control presupuestario, base en devengado, costo histórico, dualidad económica, cuantificación en términos monetarios, consistencia.
- d) No aplica Normatividad supletoria.
- e) Atendiendo las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas registra las operaciones de acuerdo a los momentos contables del ingreso y del gasto.

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAUlipAS

Ingresos:

Ingreso estimado: En este momento contable, se registra el presupuesto de ingresos aprobado por el Consejo de Administración al inicio del ejercicio, se incluyen los ingresos propios, por subsidio estatal y federal.

Ingreso modificado: En este momento contable se reflejan las modificaciones al presupuesto inicial, como son ampliaciones, reducciones y transferencias que se van realizando durante el ejercicio.

Ingreso devengado: Este momento contable se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro y que existan los documentos que acrediten la cuenta por cobrar. En el caso de esta Comisión se elaboran facturas o recibos de pago y son enviados solicitando el cobro correspondiente.

Ingreso recaudado: En este momento contable se refleja el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago. En esta Comisión cuando se recibe el efectivo, transferencia o cheque cubriendo los documentos que se registran en el momento contable "devengado".

Gastos:

Gasto aprobado: En este momento contable, esta Comisión registra el presupuesto de egresos aprobado al inicio del ejercicio y debidamente aprobado y autorizado por el Consejo de Administración, incluyendo servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, bienes muebles e inmuebles, transferencias, subsidios y otras ayudas.

Gasto modificado: En este momento contable se registran las ampliaciones, reducciones y transferencias que se realizan durante el transcurso del ejercicio al presupuesto de egresos aprobado.

Gasto comprometido: En este momento contable se refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios. (Solicitud de pedido)

Gasto devengado: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de bienes y servicios contratados. (Factura).

Gasto pagado: Refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante la salida de efectivo, cheque o transferencia. (Pago de facturas).

Plan de implementación:

2012: Atendiendo las disposiciones del Consejo nacional de Armonización Contable y la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas adopto el Plan de Cuentas, Clasificador por Objeto del Gasto y Clasificador por Rubro de Ingresos, Manual de Contabilidad Gubernamental, iniciando operaciones a partir del mes de noviembre de 2012 con el sistema implantado por Plataforma Única, **SAP**.

2013: Utilizando el sistema **SAP**, se realizan las operaciones tratando de dar cumplimiento a la ley General de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos emitidos por el CONAC. Se han realizado algunas correcciones en cuanto al clasificador por objeto del gasto tomando en cuenta las adecuaciones.

En el marco de la Ley general de Contabilidad Gubernamental, la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas realizó la implementación del sistema contable **SAP** cumpliendo con el registro contable y presupuestal conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. La adecuación consistió en adoptar los instrumentos técnicos como son: El plan de cuentas, clasificador por rubro de ingresos, clasificador por objeto del gasto, manual de contabilidad gubernamental y aplicar los lineamientos emitidos en cuanto al registro y valoración del patrimonio.

En lo referente a los ingresos se adoptó el clasificador por rubro de ingresos, así como los momentos contables del ingreso, aprobado, modificado, devengado y recaudado. En la contabilidad anterior los ingresos se registraban en el momento de su realización o cobro y de la misma forma se reflejaba en el Estado de Resultados. Con la adopción y



aplicación de la Ley en mención los ingresos se reflejan en el estado de Actividades cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, es decir cuando se encuentran en el momento contable devengado.

En lo referente a los egresos, se adoptó el clasificador por objeto del gasto y se implanto el registro de acuerdo a lo establecido en la LGCC, en cuanto al registro de las operaciones, realizando los momentos contables del egreso: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

2014: Durante el ejercicio 2014, se utilizó el sistema SAP nuevamente, pero derivado de la revisión realizada a toda la información financiera del ejercicio 2013 y analizando los registros contables y presupuestales en el sistema SAP, se encontraron errores en cuanto a la configuración del sistema y al registro de las operaciones y momentos contables, por lo que se informó al área de Plataforma Única, debido a que el costo para corregir dichos errores es muy elevado, nos dimos a la tarea de buscar otro sistema contable que se adecue más a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable y con ello dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Dicho sistema se utilizará a partir de enero del ejercicio 2015.

2015: Con motivo de dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental a partir de Enero de 2015, se iniciaron operaciones con el sistema contable SAACG.NET. Presentando la información financiera en tiempo y forma ante las instancias fiscalizadoras, así como contar con la información en tiempo real para la adecuada toma de decisiones.

2016: Se continua realizando el registro de las operaciones el en sistema SAACG.NET. Presentando la información financiera en tiempo y forma ante las instancias fiscalizadoras, así como contar con la información en tiempo real para la adecuada toma de decisiones, cumpliendo con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable y la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

2017: Se continua realizando el registro de las operaciones el en sistema SAACG.NET, cumpliendo con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable y la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

2018: Se continua realizando el registro de las operaciones el en sistema SAACG.NET, cumpliendo con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable y la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

2019: Se continua realizando el registro de las operaciones el en sistema SAACG.NET, cumpliendo con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable y la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

2020: Se continua realizando el registro de las operaciones el en sistema SAACG.NET, cumpliendo con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable y la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

6) POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) El registro de los activos se realiza a su valor histórico o valor factura, únicamente se registraron los bienes que presentaban un valor de acuerdo a los lineamientos establecidos en las reglas para el registro y valoración del patrimonio.

b) "No aplica"

c) "No aplica"

d) En proceso de realización

e) "No aplica"

f) "No aplica"

g) "No aplica"

h) Se realizaron cambios en las políticas contables del ingreso y gasto, para dar cumplimiento a los lineamientos establecidos por el CONAC y a la Ley de General de Contabilidad Gubernamental. Se realizaron las adecuaciones al Plan de Cuentas, Clasificador por Objeto del Gasto y por Rubro de Ingresos, utilizando el sistema SAACG.NET

i) No se han realizado reclasificaciones

j) Los activos se encuentran debidamente clasificados y registrados de acuerdo a lo establecido en las reglas específicas para el registro y valoración del patrimonio.

7) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

"NO APLICA"

8) REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos

Con fecha 1° de noviembre del 2012, se iniciaron operaciones con el sistema SAP, y se realizó el cálculo de la depreciación a los activos fijos de este organismo, utilizando el método de línea recta, este método de depreciación es considerado como función del tiempo y no de la utilización de los activos. Resulta un método simple que se basa en considerar la obsolescencia progresiva como la causa primera de una vida de servicio limitada y considerar por lo tanto la disminución de tal utilidad de forma constante en el tiempo. El cargo por la depreciación será igual al costo del activo menos el valor de deshecho entre los años de vida útil. Los parámetros utilizados de estimación de vida útil son los emitidos por el CONAC en la "guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos

"No aplica"

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

"No aplica"

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

"No aplica"

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

"No aplica"

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

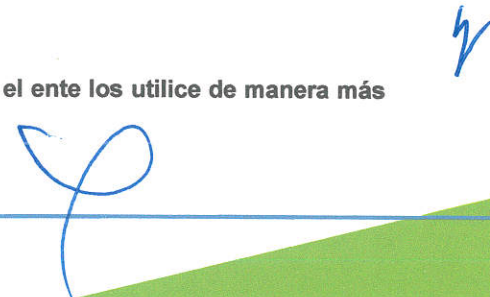
"No aplica"

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

"No aplica"

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

"No aplica"



Adicionalmente se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) **Inversiones en valores:** La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas no maneja inversiones en valores
- b) **Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario indirecto.** No aplica
- c) **Inversiones en empresas de participación mayoritaria:** No aplica
- 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

NO APLICA

10. REPORTE DE RECAUDACIÓN

a) análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	400,000	0	400,000	144,839	144,839	-255,161
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	62,845,418	38,215,046	101,060,464	84,796,625	84,713,563	21,868,145
Total	63,245,148	38,215,046	101,460,464	84,941,464	84,858,402	21,612,984

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0

Contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	62,845,418	38,215,046	101,060,464	84,796,625	84,713,563	21,868,145
Ingresos de Organismos y Empresas						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes	400,000	0	400,000	144,839	144,839	-255,161
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Total	63,245,148	38,215,046	101,460,464	84,941,464	84,858,402	21,612,984

c) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

El reporte anterior muestra los ingresos recaudados al 30 de septiembre de 2020, mostrando un avance del 84% de lo que se tenía estimado, no se cumplió al 100% debido a la falta de radicación de recursos por parte de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

a) no aplica

b) no aplica

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica

13. PROCESO DE MEJORA

a) Principales políticas de control interno

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas lleva un estricto control interno en cuanto al registro de las operaciones, control de expedientes contables, almacenes, activos fijos, activos controlables etc. de tal manera que se da cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, adecuando la estructura contable y presupuestal con el sistema SAACG.NET y generando información financiera armonizada.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas se continúa trabajando en el cambio trascendental que ha surgido a partir del proceso de armonización contable, la meta es emitir Estados Financieros Armonizados y que den cumplimiento a los lineamientos que establecen el CONAC y la LGCG. Y el alcance es la rendición de cuentas en forma oportuna a la instancia que lo requiere, además de ser una herramienta eficaz que contribuya a la adecuada toma de decisiones.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen eventos posteriores al cierre

16. PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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


Luis Javier Pinto Covarrubias
DIRECTOR GENERAL



Comisión Estatal
del Agua de Tamaulipas


Ernesto Arturo Montelongo Maldonado
Director de Administración y Finanzas