

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalente

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

Efectivo y Equivalentes	Recurso Estatal	Recurso Federal	Importe
Bancos/Tesorería	355,137,537	600,390,767	955,528,304
Inversiones Temporales	574,587,507	1,820,530,490	2,395,117,997
Fondos de Afectación Específica	585,242	0	585,242
Total	930,310,286	2,420,921,257	3,351,231,543

En la Columna de Recurso Federal incluye el Recurso Estatal Etiquetado.

- Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:

Descripción de la Cuenta	90 Días	180 Días	Menor a 365 Días	Mayor a 365 Días	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	630,918,931	14,699,559	17,915,514	131,966,226	795,500,230
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	31,542,466	1,534,213	12,563,785	49,792,565	95,433,029
Deudores por Anticipos Tesorería a Corto Plazo	8,250,000	0	0	0	8,250,000
Préstamos Otorgados a Corto Plazo*	0	0	7,171	7,141,236	7,148,407
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	17,264,689	0	333,175	347,861	17,945,725
Total	690,526,300	15,948,530	30,967,714	186,834,847	924,277,391

*Fideicomisos

Como parte de la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, se integra la partida de Deudores Diversos que incluye la cuenta de cheques devueltos, por la cantidad \$ 17,879,484 que corresponde a los cheques de los contribuyentes que les fueron devueltos, y que se encuentran a la fecha registrados como pendientes de cobro.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

.Año	2016		2015		Variación	
	No. De Cheques	Importe	No. De Cheques	Importe	En Cheques	Importe
2010	531	11,236,971	531	11,236,971	0	0
2011	35	404,516	36	406,216	-1	-1,700
2012	35	519,581	36	535,883	-1	-16,302
2013	48	795,256	52	922,989	-4	-127,733
2014	38	1,014,555	39	1,024,556	-1	-10,001
2015	33	656,569	65	1,581,147	-32	-924,578
2016	51	3,252,036		0	51	3,252,036
Total	771	17,879,484	759	15,707,762	12	2,171,722

3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Descripción de la Cuenta	90 Días	180 Días	Menor a 365 Días	Mayor a 365 Días	Total
Anticipo a Proveedores Adquisición Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	4,293,361	32,336,792	4,792,635	3,284,037	44,706,825
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmueble y Muebles a Corto Plazo	0	0	0	1,446,768	1,446,768
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	160,278,413	104,498,876	90,300,062	50,661,390	405,738,741
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios	117,105,200	0	539,468	30,313,442	147,958,110
Total	281,676,974	136,835,668	95,632,165	85,705,637	599,850,444

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

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

Inversiones Financieras

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 \$1'622,185,316 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Club de Foot Ball Correcaminos UAT S.A. de C.V.	3,616,750
Administración Portuaria Integral de Tamaulipas S,A, de C.V.	3,647,500
Desarrollo Urbano del Puerto Industrial de Altamira S.A. de C.V.	187,412
Servicios Aeroportuarios de Tamaulipas, S.A. de C.V.	49,500
Textil Altamira	53,088,638
TOTAL	72,829,060

Fideicomisos	Importe
Fideicomiso para Pago de Créditos del Gobierno del Estado (FIPAC)	30,608,453
Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago No. 904 Banorte	245,291,802.
Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago 851-00901 Banregio	56,931,438
Fideicomiso Fondo Metropolitano de Reynosa-Rio Bravo	48,451,720
Fideicomiso del Instituto Tamaulipeco de Becas, Estímulos y Créditos Educativos del Estado de Tamaulipas (FITABEC)	54,437,158
Fideicomiso Fondo Metropolitano de Matamoros	48,820,307
Fideicomiso para Impulsar el Programa Enseñanza Vivencial de las Ciencias en Tamaulipas	5,355,635
Fideicomiso para las Escuelas de Calidad del Estado de Tamaulipas	175,627
Fideicomiso Garantía Liquida Solidaria del Estado de Tamaulipas(FIDEGAT)	11,417,265
Fideicomiso Tamaulipas para Cobertura de Precios y Agricultura por Contrato (FITAM)	5,205,050
Fideicomiso Fondo de Garantía Agropecuaria del Estado de Tamaulipas (FIGAGRO)	4,453,718
Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable del Estado de Tamaulipas(FIDEFOSET)	3,914,133
Fideicomiso Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Tamaulipas(FOFAET)	277,465,845
Fideicomiso Nuevo Santander	16,501,687
Fideicomiso Centro Histórico De Tampico (FICETAM)	148,025,950
Fideicomiso Centro Histórico De Matamoros (FICEMAT)	3,283
Fideicomiso Fondo Mixto de Fomento a la Investigación Científica y Tecnológica CONACYT Gobierno del Estado	136,005,028
Fideicomiso Programa de Tecnologías Educativas y de la Información para el Magisterio de Educación Básica del Estado de Tamaulipas	13,235,278
Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa Especial de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Tamaulipas FOVIMAT	15,854,276
Fideicomiso Para El Desarrollo Urbano Lucio Blanco	534,987
Fideicomiso Para el Desarrollo Comercial Ignacio Zaragoza	5,198
Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III	399,347,998
Fideicomiso del Estado de Tamaulipas para la Implementación del Sistema de Justicia Penal	89,393,085
Fideicomiso Mante-Ocampo-Tula	15,700
Fideicomiso del Corredor Económico del Norte	975,731
Fideicomiso Rio Bravo-Donna	9,758,964
Total	1,622,185,316

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7. También se incluyen las Participaciones y Aportaciones de Capital por \$ 45,963,630, corresponden a la Empresa Paraestatal Administración Portuaria Integral de Tamaulipas S.A. de C.V., dichas aportaciones serán consideradas para futuros incrementos de capital.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

Bienes Inmuebles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	Importe	Depreciación Acumulada al 31 de Diciembre del 2015	Depreciación del Ejercicio 2016	Tasa Anual de Depreciación
Terrenos	49,363,767	0	0	0 %
Viviendas	0	0	0	3.33 %
Edificios no Habitacionales	1,860,422,255	3,214,893	2,667,826	3.33 %
Infraestructura	0	0	0	4 %
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público*	4,305,168,206	0	0	0 %
Construcciones en Proceso en Bienes Propios*	3,116,092,856	0	0	0 %
Otros Bienes Inmuebles	0	0	0	0 %
Contraloría Construcciones en Proceso en Bienes Propios	208,168	0	0	0 %

FIDEICOMISOS

Terrenos	81,980,392	0	0	0 %
Edificios no Habitacionales	3,253,500	0	0	0 %
Infraestructura	327,179,419	0	0	0 %
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	190,962,432	0	0	0 %
Total	9,934,630,995	3,214,893	2,667,826	

* Actualmente estas cuentas mantienen un saldo desde el año 2012 a la fecha, ya que en el Sistema de Plataforma Única está pendiente de realizarse el proceso completo para el registro de la obra-inversión incluida en *OBRA EN PROCESO* y trasladar a la cuenta de bienes inmuebles el importe de la misma mediante la identificación de cada una de las obras, este proceso involucra a diferentes dependencias y/o Direcciones como los son la Secretaría de Obras, Contraloría Gubernamental, Instituto Tamaulipeco de Infraestructura Física Educativa, Dirección de Patrimonio, ejecutoras, a continuación se detalla la situación de acuerdo al número de obras pendientes de trabajar en el sistema y dependencia responsable de ello.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cuenta	N° de Obras	Dependencia	Importe	Total
1235*	1211	Secretaría de Obras Públicas	4,300,444,795	4,496,338,806
		Fideicomisos	195,894,011	

Cuenta	N° de Obras	Dependencia	Importe	Total
1236*	1138	Instituto Tamaulipeco de Infraestructura Física Educativa	1,176,080,832	3,116,092,856
	322	Secretaría de Obras Públicas	1,940,012,024	

Bienes Muebles

Bienes Muebles	Importe	Depreciación Acumulada al 31 de Diciembre del 2015	Depreciación del Ejercicio 2016	Tasa Anual de Depreciación
Mobiliario y Equipo de Administración	1,020,199,809	165,749,542	76,335,448	10 %
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	136,402,063	52,835,521	21,526,536	10 %
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	54,179,193	16,476,789	5,198,087	*
Equipo de Transporte	1,377,972,841	849,435,438	186,755,776	*
Equipo de Defensa y Seguridad	181,365,406	63,722,958	33,830,584	25 %
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	560,479,478	79,194,753	32,868,296	*
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0	0	0 %
Activos Biológicos	542,000	0	0	0 %
Contraloría	1,057,355	197,583	0	0 %

FIDEICOMISOS

Bienes Muebles	21,705,311	8,487,404	0	0 %
Total	3,353,859,957	1,236,099,988	356,514,727	

9. Activos Intangibles.

Activos Intangibles	Importe	Depreciación Acumulada al 31 de Diciembre del 2015	Depreciación del Ejercicio 2016	Tasa Anual de Depreciación
Software	52,971,035	55,443,457 *	23,647,391	**
Licencias	17,516,426	13,107,148	2,984,036	**
Otros Activos Intangibles	392,964	392,965	0	**
Contraloría	27,318	0	0	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FIDEICOMISOS

Software	10,494,916	323,416,180	0
Concesiones y Franquicias	467,533,916		
	548,936,574	392,359,750	26,631,427

*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.

El saldo de Activos Diferidos se compone de:

Activos Diferidos	Importe
Crédito 4'500 MDP Fid. No. 904 ISN Banorte	4,464,634,500
Crédito 1'500 MDP Fid. No. 904 ISN Banorte	1,488,211,500
Crédito Banobras	398,921
Crédito 1'000 MDP Bancomer	934,523,820
Crédito 183 MDP Banobras Fonden	183,383,570
Crédito 1'500 MDP Bancomer	1,500,000,000
Crédito 731 MDP Bancomer	694,259,869
Crédito 187 MDP Banobras Fonden	187,112,637
Fideicomiso Fondo Metropolitano de Reynosa-Río Bravo	1,194,570
Fideicomiso FITABEC	173,240,373
Fideicomiso Fondo Metropolitano Matamoros	2,448,993
Total	9,629,408,753

Dentro de este total la cantidad de \$ 9,452,524,817, 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), esta cuenta refleja el saldo al 31 de Diciembre de 2011 ya que con las nueva disposición de Ley esa cuenta no pudo ser reclasificada a ninguna otra cuenta del Catálogo del Consejo Nacional de Armonización Contable., se incluye también en esta partida el Activo Diferido de Fideicomisos por \$ 176,883,936.

Estimaciones y Deterioros

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Otros Activos

11. En la cuenta de Bienes en Comodato durante este ejercicio se refleja en nuestros registros las unidades automotrices y equipos varios entregados en comodato a diversos organismos públicos y municipios con un valor de \$ 95,762,357, a la fecha los comodatos de Bienes Inmuebles están pendientes de registrar debido a que falta la configuración en el Sistema de Plataforma Única para realizar la reclasificación entre las cuentas de Activo.

Pasivos

1. Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Descripción de la Cuenta	90 Días	180 Días	Menor a 365 Días	Mayor a 365 Días	Total
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	164,407,420	19,997,753	138,276,881	7,964,788	330,646,842
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	7,308	0	103,731	111,039
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	357,350,976	0	0	300,000	357,650,976
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	224,135,681	31,368,802	63,230,230	163,597,186	482,331,899
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	606,968	0	16,679,046	0	17,286,013
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	591,630,610	57,132,327	53,828,715	1,004,850,058	1,707,441,710
Totales	1,430,212,053	101,341,975	268,478,950	1,095,435,503	2,895,468,480

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

Fondos de Garantía a Corto Plazo

Fondos en Garantía a Corto Plazo	Importe
Depósitos en garantía de impuestos	11,639,597
Depósitos por órdenes judiciales	27,771,228
Total	39,410,825

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. Otras Cuentas de Pasivo:

Otras Cuentas de Pasivo	Importe
Anticipo de la TESOFE (F.G.P.)	1,102,768,583
Recaudación por Participar	275,919
Otros Pasivos Circulantes	1,899,006
Total	1,104,943,508

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos 2016	Importe
Impuestos	2,287,588,426
Contribuciones de Mejora	0
Derechos	2,180,201,554
Contribuciones no Comprendidas en las Fracciones Anteriores, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores	0
Productos	139,091,700
Aprovechamientos	1,088,726,317
Participaciones y Aportaciones	47,751,276,566
<i>Participaciones</i>	19,175,162,902
<i>Aportaciones</i>	19,351,771,466
<i>Convenios</i>	9,224,342,198
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1'182'147
Ingresos totales	53,448,066,710

1. Otros Ingresos y Beneficios Varios por \$ 1,182,147, representa la Venta de Equipo de Transporte, el Ingreso por Vehículos Siniestrados y la Venta de Chatarra durante el Ejercicio.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. El renglón más significativo de este rubro es en la cuenta de Remuneraciones al Personal de carácter permanente, la cual acumula un monto de \$ 19,802,302,352.

En segundo lugar la cuenta de Transferencias y Asignaciones al Sector Público con un importe de \$16,431,793,573, el cual comprende las Asignaciones Presupuestales al Poder Legislativo, Judicial, Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales.

En Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias se incluyen \$ 41,892,805 de la partida "Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. En el Ejercicio se registró una disminución en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido en la Cuenta de Donaciones de Capital por la cantidad \$11,070,382 reflejado por las reclasificaciones en bienes donados.

2. En Hacienda /Patrimonio Generado:

Resultado del Ejercicio:

En esta cuenta se acumula el Resultado de la Contraloría Gubernamental con un importe de \$12,986,889 y el Resultado del Ejercicio de los Fideicomisos sin estructura por \$126,075,659, debido a que ambos registran por separado sus operaciones.

Resultado de Ejercicios Anteriores las variaciones más significativas comprenden:

- a) La Devolución de Rendimientos y Recursos No Ejercidos de Convenios Federales correspondientes a Ejercicios Fiscales Anteriores.
- b) La aplicación de las reclasificaciones por \$ 89,172,601 de la cuenta de Obra en Proceso a la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores por considerarse Gasto de Obra correspondiente a los ejercicios 2012, 2013 y 2014.
- c) También afectaron los movimientos por las diversas comprobaciones de gastos de las Dependencias y Viáticos correspondientes al ejercicio anterior, que fueron anulados en el Sistema en 2016, así como la cancelación de cheques de nómina.
- d) La contraloría realizó la incorporación de Mobiliario y Equipo de Administración en el módulo de Activos del Sistema de Plataforma Única, afectando el Resultado del Ejercicio Anterior Contraloría por la cantidad de \$ 4,224,300.

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores.

En este rubro se refleja las reclasificaciones de Activos que en su momento, las dependencias los registraron como Bienes Inventariables debiendo ser registrados como un gasto de acuerdo a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable.

Se anexa Estado de Variación en la Hacienda Pública, para mayor interpretación.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cuenta Pública 2016
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2016
(pesos)
Ente Público: PODER EJECUTIVO

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-2,044,022 E	-15,958,815 J	0	13,914,792
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015	3,231,457,080 A			0	3,231,457,080
Aportaciones	3,209,959,985			0	3,209,959,985
Donaciones de Capital	21,497,095			0	21,497,095
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		4,577,934,554 F	2,082,324,992 K	0	6,660,259,546
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Des ahorro)			2,082,324,992	0	2,082,324,992
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,577,917,554		0	4,577,917,554
Revalúos		17,000		0	17,000
Reservas		0		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	3,231,457,080 B	4,577,934,554 G	2,066,366,177 L	0	9,875,757,811
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	-11,070,382 C			0	-11,070,382
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	-11,070,382			0	-11,070,382
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016		1,667,093,351 H	3,277,788,717 M	0	4,944,882,068
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Des ahorro)			3,277,788,717	0	3,277,788,717
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,667,110,351		0	1,667,110,351
Revalúos		-17,000		0	-17,000
Reservas		0		0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	3,220,386,698 D	6,242,983,883 I	3,277,788,717 N	0	12,741,159,298 Ñ

En la columna Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido:
 El Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015 (A) es igual al importe de Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015 (B). (A=B)
 El Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2016 (D) es la suma de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015 (B) más los cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2016 (C). (B+C=D)

En la columna Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores:
 El importe de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015 (G) es igual a las Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2015 (F). (F=G)
 El Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2016 (I) es la suma de las Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores (E) más la Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015 (G) más las Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2016 (H). (E+G+H=I)

En la columna Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio:
 La Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015 (L) es la suma del importe de las Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores (J) más las Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2015 (K). (J+K=L)
 El Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2016 (N) es igual a las Variaciones en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2016 (M). (M=N)
 La columna del Total (Ñ) es la suma de el Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2016 de la columna Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido (D) más Hacienda Pública/ Generado de Ejercicios Anteriores (I) más Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio (N). (D+I+N=Ñ)

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalente

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:

	2016	2015
Efectivo en Bancos / Tesorería	955,528,304	696,423,514
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	2,395,117,997	2,810,744,051
Fondos con Afectación Específica	585,242	208,426
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0	0
Total de Efectivo o Equivalentes	3,351,231,543	3'507,375,991

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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.

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	3,848,629,563	2'174,857,312
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0	0
<i>Estimaciones</i>	0	0
Depreciación	359,182,553	254,859,273
Amortización	26,631,427	25,731,346
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	1,182,147	1,021,173
Incremento en cuentas por cobrar *	615,685,427	11,892,289
Donativos	16,148,267	93,999,245
Partidas Extraordinarias	0	0

*El Importe significativo de este concepto en 2016 corresponde a FITABEC con un importe de \$595,128,645

V. CONCILIACIÓN ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación de Ingresos Presupuestarios/Contables		
1. Ingresos Presupuestarios		54,481,141,906
2. Más ingresos contables no presupuestarios		1,182,147
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	1'182,147	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		1,034,257,343
Productos de capital	6'938,140	
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos	1,027,319,203	
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		53'448,066,710

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Egresos Presupuestarios/Contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		54,321,891,418
2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,456,405,930
Mobiliario y equipo de administración	100,166,788	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,782,081	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	482,204	
Vehículos y equipos de transporte	104,509,301	
Equipo de defensa y seguridad	38,941,260	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	146,086,038	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	18,075,767	
Obra pública en bienes propios *	2,733,217,764	
Acciones y participaciones de capital	16,404,842	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	530,963,704	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	761,776,183	
Otros Egresos Presupuestarios no Contables		
3. Más Gasto Contables no Presupuestales		443,855,053
Estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia y amortizaciones	427,706,786	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdidas o deterioro o obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia por provisiones	0	
Otros gastos **	16,148,267	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		50,309,340,541

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

María Gabriela García Velázquez
Secretaria de Finanzas

Juan Manuel Rodríguez Cavazos
Director 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 CONTABLES	
Avales y garantías	
Avales Autorizados	633,249,691
Avales Firmados	-633,249,691
Inversión Med. Proyectos para Prest. de Servicios	
Contratos para Inversión Med. Proyectos Para Prest Servicios	424,499,357
Inversión Pública Contratada Med. Proyectos de Prest. Servicios	-424,499,357
Bienes en Concesión o en Comodato	
Bienes bajo Contrato en Comodato	20,885,622
Contrato de Comodato por Bienes.	-20,885,622
Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia	
Bienes Históricos en Custodia	5,097,000
Custodia de Bienes Históricos	-5,097,000

AVALES OTORGADOS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO A DETALLE:

MUNICIPIO	Acreedor	Tipo de Empréstito u Obligación	Número de inscripción en el Registro Federal	Número de inscripción en el Registro Estatal	Monto original contratado	Saldo al 31 de Diciembre de 2016	Fecha de vencimiento
MUNICIPIO. NUEVO LAREDO	BANOBRAS	CREDITO SIMPLE	25/2000	01/2000	225,000,000	29,248,863	25/10/2024
						53,372,884	25/10/2024
MUNICIPIO. NUEVO LAREDO	COFIDAN	CREDITO SIMPLE	032/2008	01/2008	241,962,884	154,580,408	30/06/2028
MUNICIPIO VICTORIA	SANTANDER	CREDITO SIMPLE	529/2010	03/2010	50,000,000	20,000,000	16/12/2020
TOTALES					516,962,884	257,202,154	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ORGANISMOS OPERADORES DEL AGUA	Acreedor	Tipo de Empréstimo u Obligación	Número de inscripción en el Registro Federal	Número de inscripción en el Registro Estatal	Monto original contratado	Saldo al 31 de Diciembre de 2016	Fecha de vencimiento
COMAPA NVO LAREDO	COFIDAN	CREDITO SIMPLE	308/2006	02/2006	60,000,000	32,105,040	28/02/2027
COMAPA RIO BRAVO	COFIDAN	CREDITO SIMPLE	193/2008	02/2008	40,000,000	28,147,200	31/08/2029
COMAPA ZONA CONURBADA*	INTERACCIONES	CREDITO CONTINGENTE	053/2010	03/2010	33,950,000	0	19/02/2040
TOTALES					133,950,000	60,252,240	

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADOS	Acreedor	Tipo de Empréstimo u Obligación	Número de inscripción en el Registro Federal	Número de inscripción en el Registro Estatal	Monto original contratado	Saldo al 31 de Diciembre de 2016	Fecha de vencimiento
INSTITUTO TAMAULIPECO DE VIVIENDA Y URBANISMO	BBV BANCOMER	CREDITO SIMPLE	324/2007	02/2007	366,693,601	169,086,268	31/01/2024
INSTITUTO TAMAULIPECO DE VIVIENDA Y URBANISMO	BBV BANCOMER	CREDITO SIMPLE	P28-0814125	09/2014	150,000,000	146,709,029	30/09/2029
TOTALES					1,818,519,369	315,795,297	

*El crédito de Comapa Zona Conurbada es una Línea de Crédito Registrada pero no ha Dispuesto (Modificado 2015)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

Cuentas de ingresos	
Ley de Ingresos Estimada	43,652,521,000
Ley de Ingresos por Ejecutar	0
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	10,828,620,906
Ley de Ingresos Devengada	0
Ley de Ingresos Recaudada	- 54,481,141,906
Cuentas de egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	- 43,652,521,209
Presupuesto de Egresos por Ejercer	0
Modificaciones al Presupuesto de Egresos por Ejercer	- 13,356,631,795
Presupuesto de Egresos Comprometido	2,687,261,586
Presupuesto de Egresos Devengado	0
Presupuesto de Egresos Ejercido	519,348,080
Presupuesto de Egresos Pagado	53,802,543,338

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 contrato firmados de construcciones por tipo de contrato:
Esta información se encuentra contenida en el formato de "Programa de Obra Pública", dicha información incluye como anexo en la presenta Cuenta Pública.

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

María Gabriela García Velázquez
Secretaría de Finanzas

Juan Manuel Rodríguez Cavazos
Director 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 del Armonización Contable y la Ley del Gasto Público Estatal, apegándose a la Ley de Ingresos aprobada mediante el Decreto LXII-735, y al Presupuesto de Egresos aprobado para el Ejercicio fiscal 2016, emitido a través del Decreto LXII-738, ambos documentados publicados en el Periódico Oficial del Estado el 17 de Diciembre del 2015, además del Decreto No.LXII-967 mediante el cual se reforma el artículo 1° de la Ley de Ingresos del Estado de Tamaulipas publicado el 14 de Julio de 2016 en el Periódico Oficial del Estado.

2. **Panorama Económico y Financiero**

2.1. **Escenario Económico Externo 2016**

Durante 2016 se presentaron divergencias en el desempeño económico regional y el crecimiento fue moderado. Dentro de las economías avanzadas, en EEUU la actividad económica repuntó durante la segunda mitad del año. La economía de la zona del euro se recuperó de forma más modesta, impulsada por la demanda interna. A su vez, el crecimiento de la economía japonesa se mantuvo moderado, apoyado principalmente en la demanda externa.

La actividad económica en países emergentes presentó resultados mixtos. El crecimiento de China mejoró marginalmente, como resultado de la política de estímulo. Asimismo, en algunos países de América Latina, como Argentina y Brasil, la actividad económica resultó más débil a la esperada. La actividad en Rusia mejoró, principalmente por la recuperación en los precios del petróleo consecuencia del acuerdo de la OPEP para recortar la producción.

La economía estadounidense registró un crecimiento de 1.9 por ciento a tasa trimestral anualizada en el último trimestre de 2016, para cerrar el año con un crecimiento de 1.6 por ciento. El crecimiento económico fue resultado, especialmente, de un crecimiento de la demanda interna. Durante la segunda mitad del año, el consumo personal presentó un crecimiento más sólido.

Asimismo, la volatilidad de los mercados financieros internacionales, provocó un desplome en el precio internacional del petróleo, sobre todo en el primer semestre del 2016, mismo que venía disminuyendo desde el segundo semestre del 2014 ante la fortaleza del dólar norteamericano y por la sobreoferta de principales países productores en el mundo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Esta situación, asociada con otras variables externas como la elección presidencial de Noviembre pasado en los Estados Unidos de América, y el incremento que viene realizando la Reserva Federal (FED) en las tasas de interés referenciales en vecino del norte, generó una fuerte presión en los principales mercados cambiarios, afectando considerablemente la paridad del peso frente al dólar estadounidense, provocando un incremento en los costos financieros de los créditos en México debido a un incremento en las tasas de interés.

Para el 2017 se espera una aceleración moderada de la economía mundial, estimando un crecimiento del PIB del 3.4 por ciento con respecto a un avance del 3.1 por ciento del 2016. Este crecimiento será impulsado principalmente por las economías emergentes, que se espera crezcan a un ritmo superior al 4.0 por ciento en 2017, considerando que el PIB de China, principal país emergente, se estabilice en un 6.5 por ciento anual, mientras que la economía de la India siga avanzando a tasas de crecimiento del 7 por ciento, lo cual son buenas noticias para el 2017, ya que son los dos países más poblados del planeta. Asimismo, se espera que la economía estadounidense incremente su ritmo de crecimiento, impulsada por estímulos fiscales. Por su parte, se prevé que la zona del euro experimente una expansión moderada. En el resto de las economías avanzadas, en particular Japón, existe la expectativa de un desempeño mayor a lo esperado.

2.2. Escenario Nacional durante 2016.

México creció de manera sostenida y a un ritmo superior al de otras naciones, tanto emergentes como desarrolladas. Durante 2016 el PIB se expandió 2.3 por ciento, cifra mayor a la de las principales economías de América Latina como Argentina (-2.3 por ciento), Brasil (-3.6 por ciento), Chile (1.6 por ciento) y Colombia (2.0 por ciento). La tasa también fue superior a la de las economías avanzadas (1.7 por ciento) y EEUU (1.6 por ciento). La economía no petrolera ha registrado un incremento aún más sólido: si se excluyen las actividades relacionadas con el petróleo, desde el segundo trimestre de 2014 la economía ha crecido a una tasa promedio de aproximadamente 3.0 por ciento anual.

La estabilidad y crecimiento sostenido de la economía mexicana, donde destaca el desempeño del mercado interno, se explica por tres fundamentos: una política fiscal comprometida con la estabilidad macroeconómica y el cumplimiento de las metas de balance; una política monetaria independiente y creíble; y las Reformas Estructurales.

Se estima que en México un mayor dinamismo del mercado interno, impulsado por el crecimiento del empleo formal, la expansión del crédito y un aumento en el salario real, lleve al Producto Interno Bruto (PIB) a registrar para este 2017 un crecimiento anual de entre 1.3 por ciento y 2.3 por ciento.

Asimismo, se espera que se registre una mayor dinámica en las exportaciones no petroleras y en los servicios relacionados con el comercio exterior, en virtud de la recuperación en los niveles de empleo en los Estados Unidos de América.

La estimación del PIB en 2017, considera el Paquete Económico del Gobierno Federal para dicho ejercicio fiscal y toma en cuenta distintos elementos, tanto internos como externos, a fin de garantizar la estabilidad en las finanzas públicas, entre los que destacan: a) un panorama externo volátil ante el cual es necesario refrendar la agenda de Reformas Estructurales; b) un cambio en la composición de los ingresos derivada de una caída en el precio internacional del petróleo y un incremento en los ingresos tributarios; y c) el compromiso de cumplir con la trayectoria de consolidación fiscal, tanto para el Balance

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

público como para los Requerimientos Financieros del Sector Público.

Por esta razón, el diseño del Presupuesto de Egresos de la Federación para el 2017 privilegió la continuidad de acciones responsables y transparentes para hacer frente a la volatilidad presente en el contexto económico global, mediante una reducción del Gasto Programable respecto al presupuesto del año anterior, sustentada en la revisión de la dinámica del gasto público, con el objetivo de financiar las prioridades del Gobierno de la República, tratando de no recurrir a mayor endeudamiento dado el comportamiento al alza en las Tasas de interés.

2.3. Escenario Estatal

La economía de nuestro estado sustenta sus fortalezas en el buen comportamiento del Producto Interno Bruto y en una industria altamente productiva en sectores estratégicos como el químico y petroquímico, automotriz, electrodoméstico, maquinaria y equipo, entre otros. Por su parte, como ya es tradición, en el sector primario, el sorgo, la soya y la sábila, son el primer lugar 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.

Durante el primer trimestre de 2016, la inversión extranjera directa en Tamaulipas ascendió a 173.2 millones de dólares de acuerdo a estimaciones de la Secretaría de Economía. Respecto al Índice de Competitividad Estatal de 2016, Tamaulipas tiene un buen manejo de los recursos naturales y su sustentabilidad, ya que ocupa la quinta posición nacional y esto podría tener un efecto positivo en la inversión y la atracción de talento en el mediano y largo plazo. Tamaulipas se caracteriza por la implementación de políticas públicas orientadas a fomentar el desarrollo económico local, motivo por el cual, el indicador de gobierno eficiente del Instituto Mexicano para la Competitividad ubica a la entidad en sexta posición nacional. Destaca la capacidad para generar ingresos propios y la calidad de la información de las finanzas públicas.

Como se mencionó anteriormente, la volatilidad registrada en los mercados financieros internacionales afectó a México, y por ende, también se ha visto reflejada en el comportamiento de la economía de Tamaulipas, ello dada nuestra cercanía con el mercado de Norteamérica. Aunque la volatilidad ha golpeado a nuestra moneda frente al dólar estadounidense, el régimen de libre flotación del peso ha funcionado como un mecanismo amortiguador de dicha volatilidad externa, atenuando su efecto sobre las variables financieras internas, manteniendo la competitividad del comercio exterior, sin generar un impacto significativo en el nivel de los precios al consumidor en el país.

Con estricto apego a la normatividad, de manera responsable, oportuna y expedita, el Gobierno del Estado privilegió la asignación y ejercicio de los recursos presupuestales a los rubros relacionados con la seguridad ciudadana y el bienestar social, principalmente, apegándose a criterios de estricta racionalidad y austeridad, enmarcados en los principios de disciplina financiera.

3. Autorización e Historia

- a) Fecha de creación del Ente.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 data del 15 de Noviembre de 2016.

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 31 de Diciembre del 2016.

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, Ley de Planeación, Ley de Entidades Paraestatales y Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado, entre otras.

e) Consideraciones Fiscales del Ente:

Obligado a retenciones en materia de Salarios y demás prestaciones que deriven de una relación laboral subordinada, así como retenciones en materia de Ingresos Asimilables a Salarios, retenciones en materia de prestación de Servicios Profesionales, retenciones en materia de Arrendamientos y en general por otorgar el uso o goce temporal de Inmuebles,

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

así como el Impuesto al Valor Agregado por los actos o actividades que realice que cause este Impuesto.

f) Estructura Organizacional Básica

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

- I. Jefe de la Oficina del Gobernador;
- II. Secretaría General de Gobierno;
- III. Secretaría de Finanzas;
- IV. Secretaría de Administración;
- V. Secretaría de Desarrollo Económico;
- VI. Secretaría de Turismo;
- VII. Secretaría del Trabajo;
- VIII. Secretaría de Desarrollo Rural;
- IX. Secretaría de Pesca y Acuicultura;
- X. Secretaría de Bienestar Social;
- XI. Secretaría de Educación;
- XII. Secretaría de Salud;
- XIII. Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente;
- XIV. Secretaría de Obras Públicas;
- XV. Secretaría de Seguridad Pública;
- XVI. Procuraduría General de Justicia;
- XVII. Contraloría Gubernamental.

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

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

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

Fideicomisos del Gobierno del Estado sin Estructura

- 1. Fideicomiso para el Pago de Créditos del Gobierno del Estado (FIPAC)
- 2. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago No. 904 (BANORTE)
- 3. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago No. 851-00901 (BANREGIO)
- 4. Fideicomiso Fondo Metropolitano Reynosa- Rio Bravo
- 5. Fideicomiso del Instituto Tamaulipeco de Becas, Estímulos, y Créditos Educativos del Estado de Tamaulipas (FITABEC)
- 6. Fideicomiso Fondo Metropolitano de Matamoros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7. Fideicomiso para Impulsar el Programa de Enseñanza Vivencial de las Ciencias en Tamaulipas
8. Fideicomiso para las Escuelas de Calidad del Estado de Tamaulipas
9. Fideicomiso de Garantía Líquida Solidaria del Estado de Tamaulipas (FIDEGAT)
10. Fideicomiso Tamaulipas para Cobertura de Precios y Agricultura por Contrato (FITAM)
11. Fideicomiso Fondo de Garantía Agropecuaria del Estado de Tamaulipas (FIGAGRO)
12. Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable del Estado de Tamaulipas(FIDEFOSET)
13. Fideicomiso Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Tamaulipas (FOFAET)
14. Fideicomiso Nuevo Santander
15. Fideicomiso Centro Histórico de Tampico (FICETAM)
16. Fideicomiso Centro Histórico de Matamoros (FICEMAT)
17. Fideicomiso Fondo Mixto de Fomento a la Investigación Científica y Tecnológica CONACYT Gobierno del Estado.
18. Fideicomiso Programa de Tecnologías Educativas y de la Información para el Magisterio de Educación Básica del Estado de Tamaulipas
19. Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa Especial de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Tamaulipas (FOVIMAT)
20. Fideicomiso para el Desarrollo Urbano Lucio Blanco
21. Fideicomiso para el Desarrollo Comercial Ignacio Zaragoza
22. Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III
23. Fideicomiso del Estado de Tamaulipas para la Implementación del Sistema de Justicia Penal
24. Fideicomiso Mante-Ocampo-Tula
25. Fideicomiso Corredor Económico Norte
26. Fideicomiso del Centro Urbano Turístico de Ciudad Madero, Tam. (FICUTMAD)
27. Fideicomiso Pro-Desarrollo de la Laguna del Carpintero
28. Fideicomiso Puente Internacional Río Bravo-Dona

Fideicomisos del Gobierno del Estado con Estructura:

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

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

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Durante el ejercicio la Secretaría de Finanzas dio por concluido el proceso para extinguir el Fideicomiso IRREVOCABLE DE ADMINISTRACION Y FUENTE DE PAGO No. 1192 de BBVA BANCOMER, debido a que el Crédito contratado termino de pagarse en su totalidad.

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

Además de los informes de:

Estado de Origen y Aplicación de Recursos Federales,
El Informe Programa de Obra Pública,
Estado Analítico de Ingresos Calendarizado
Participaciones y Aportaciones Federales a Municipios
Información de Disciplina Financiera

- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera van de acuerdo a los documentos normativos emitidos por el CONAC las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros se apegan al costo histórico y a los criterios de valuación de los mismos, con excepción de los Ingresos ya que estos no se obtienen en tiempo real del Sistema de Plataforma Única (Sistema Contable), en cuanto a los Inventarios de Bienes Muebles e Inmuebles este proceso está por concluir su levantamiento físico para así lograr la conciliación con el Registro Contable
- c) Postulados básicos. Se aplican los establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normatividad emitida al respecto por el CONAC.
- d) Normatividad Supletoria: No Aplica.
- e) Para la entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento; No Aplica
 - Su plan de implementación; No Aplica
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera. No Aplica

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado. No Aplica

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 reexpresión obligatoria.
- b) Durante el Ejercicio Fiscal que se informa no se realizaron operaciones en el extranjero que hubieren afectado la valuación y presentación de la Información Financiera del Ente.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal. No Aplica
- d) Sistema y método de valuación de inventarios. No Aplica
- e) La Reserva Actuarial es formulada y calculada por el Instituto de Previsión y Seguridad Social del Estado de Tamaulipas (IPSSSET) como Ente pensionador de los trabajadores de Gobierno del Estado.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
El Gobierno del Estado no tiene creadas Provisiones al 31 de Diciembre del 2016.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
El Gobierno del Estado no tiene creadas Reservas al 31 de Diciembre del 2016.
- h) Durante 2016, no se realizaron cambios en las Políticas Contables
- i) Reclasificaciones:
Las Reclasificaciones realizadas durante el Ejercicio obedecen a las necesidades de operación del Ente, y se reflejan en los Registros Contables y Presupuestarios correspondientes.
- j) Depuración y Cancelación de Saldos. A partir de la utilización de Plataforma Única en forma constante se realiza la Conciliación y Depuración de Saldos en el sistema debido a los registros erróneos, duplicados e inconclusos propios de la operación.

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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
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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CLASE	DESCRIPCION	METODO DE DEPRECIACION	VIDA UTIL EN AÑOS	VALOR RESIDUAL	DEP. ANUAL %	DEP. MENSUAL %
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 AEROSPAIAL	LINR	15	10	0.0600	0.0050
4440	EQUIPO FERROVIARIO	LINR	25	0	0.0002	0.0000
4450	EMBARCACIONES	LINR	15	10	0.0600	0.0050
4490	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	LINR	8	5	0.1188	0.0099
4500	EQUIPO DE SEGURIDAD PUBLICA	LINR	4	0	0.2500	0.0208
4610	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	LINR	10	0	0.1000	0.0083
4620	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	LINR	25	0	0.0400	0.0033
4630	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	LINR	7	0	0.1429	0.0119
4640	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	LINR	10	0	0.1000	0.0083
4650	EQUIPO DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES	LINR	12	0	0.0833	0.0069
4660	EQ. DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS	LINR	25	0	0.0400	0.0033
4670	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	LINR	15	0	0.0667	0.0056
4690	EQUIPO DE MEDICION	LINR	7	0	0.1429	0.0119
4710	BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4720	OBJETOS DE VALOR	0000	0	0	0.0000	0.0000
4810	BOVINOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4820	PORCINOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4830	AVES	0000	0	0	0.0000	0.0000
4840	OVINOS Y CAPRINOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4850	PECES Y ACUICULTURA	0000	0	0	0.0000	0.0000
4860	EQUINOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4870	ESPECIES MENORES Y DE ZOOLOGICO	0000	0	0	0.0000	0.0000
4880	ARBOLES Y PLANTAS	0000	0	0	0.0000	0.0000
4890	OTROS ACTIVOS BIOLÓGICOS FLORA Y FAUNA	0000	0	0	0.0000	0.0000
5100	SOFTWARE	LINR	1	0	1.0000	0.0833
5210	PATENTES	0000	0	0	0.0000	0.0000
5220	MARCAS	0000	0	0	0.0000	0.0000
5230	DERECHOS	0000	0	0	0.0000	0.0000
5310	CONCESIONES	0000	0	0	0.0000	0.0000

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CLASE	DESCRIPCION	METODO DE DEPRECIACION	VIDA UTIL EN AÑOS	VALOR RESIDUAL	DEP. ANUAL %	DEP. MENSUAL %
5320	FRANQUICIAS	0000	0	0	0.0000	0.0000
5410	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	LINR	1	0	1.0000	0.0833
5420	LICENCIAS INDUSTRIALES, COMERCIALES Y OTRAS	0000	0	0	0.0000	0.0000

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

Principales variaciones en el Activo.

- a) Inversiones en valores. NO APLICA
- b) Patrimonio de organismos descentralizados. NO APLICA.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
Se encuentran en los puntos 6 y 7 de las Notas de Desglose.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. NO APLICA
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda. NO APLICA

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) Ramo a Unidad Administrativa que los reporta.

Secretaría de Desarrollo Rural

1. Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Tamaulipas .(FOFAET)
2. Fideicomiso Tamaulipas para Cobertura de Precios y Agricultura por Contrato.(FITAM)
3. Fondo de Garantía Agropecuaria del Estado de Tamaulipas (FOGAGRO).
4. Fideicomiso de Garantía Líquida Solidaria del Estado de Tamaulipas (FIDEGAT)
5. Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable del Estado de Tamaulipas(FIDEFOSET)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Secretaría de Finanzas

6. Fideicomiso Puente Internacional de Nuevo Laredo III
7. Fideicomiso para el Pago de Créditos del Gobierno del Estado de Tamaulipas (FIPAC).
8. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago No. 904 de I.S.R.T.P.S. Banorte
9. Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago No. 851-00901 Banregio

Secretaría de Educación:

10. Fideicomiso Fondo Mixto de Fomento a la Investigación Científica y Tecnológica CONACYT
11. Fideicomiso para las Escuelas de Calidad del Estado de Tamaulipas
12. Fideicomiso del Instituto Tamaulipeco de Becas, Estímulos, y Créditos Educativos del Estado de Tamaulipas (FITABEC)
13. Fideicomiso para Impulsar el Programa de Enseñanza Vivencial de las Ciencias en el Estado de Tamaulipas.
14. Fideicomiso Programa de Tecnologías Educativas y de la Información para el Magisterio de Educación Básica en el Estado de Tamaulipas.

Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente (SEDUMA)

15. Fideicomiso Centro Histórico de Tampico (FICETAM)
16. Fideicomiso Fondo Metropolitano Reynosa- Río Bravo
17. Fideicomiso Fondo Metropolitano Matamoros

Secretaría de Obras Públicas

18. Fideicomiso Puente Internacional Río Bravo-Dona
19. Fideicomiso Mante-Ocampo-Tula
20. Fideicomiso Corredor Económico del Norte

Secretaría General de Gobierno

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

Secretaría Desarrollo Económico

22. Fideicomiso Nuevo Santander
23. Fideicomiso Fondo de Garantía y Fomento a la Microindustria del Estado de Tamaulipas
24. Fideicomiso Fondo de Financiamiento para el Emprendedor Tamaulipeco (FOFIEM)

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

- 1.- Fideicomiso Puente Internacional de Nuevo Laredo III
- 2.- Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Tamaulipas (FOFAET)
- 3.- Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago No. 904 de I.S.R.T.P.S.

Banorte

- 4.- Fideicomiso Centro Histórico de Tampico (FICETAM)
- 5.- Fideicomiso Fondo Mixto de Fomento a la Investigación Científica y Tecnológica

CONACYT

- 6.- Fideicomiso del Estado de Tamaulipas para la Implementación del Sistema de

Justicia Penal

- 7.- Fideicomiso del Instituto Tamaulipeco de Becas, Estímulos, y Créditos Educativos del Estado de Tamaulipas (FITABEC)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015	Variación	Porcentaje
Ingresos Propios	5,702,546,138	5,335,574,518	366,971,620	6.9 %
Impuestos	2,287,588,426	2,133,034,385	154,554,041	7.2%
Derechos	2,180,201,554	1,756,515,217	423,686,337	24.1%
Productos	146,029,841	114,809,547	31,220,294	27.2%
Aprovechamientos	1,088,726,317	1,331,215,369	-242,489,052	-1.8%
Participaciones y Aportaciones	47,751,276,566	45,812,307,950	1,938,968,616	23.63%
<i>Participaciones Federales</i>	19,175,162,902	17,232,224,618	1,942,938,284	11.3%
<i>Aportaciones</i>	19,351,771,467	18,948,068,320	403,703,147	2.1%
<i>Convenios</i>	9,224,342,197	9,632,015,012	-407,672,815	-4.2%
Ingresos Derivados de Financiamiento	1,027,319,202	1,262,800,674	-235,481,472	-18.6%
Total de Ingresos Presupuestarios	54,481,141,906	52,410,683,142	2,070,458,764	4.0%

- b) Proyección de la Recaudación e Ingresos en el Mediano Plazo.

La proyección de los Ingresos para el 2017 es de \$ 46,329,478,425.

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
2011	9,452,524,817	388,967,000,000	0.0243
2012	9,268,701,395	400,470,000,000	0.0231
2013	9,984,466,652	401,464,000,000	0.0249
2014	10,516,231,709	401,464,000,000	0.0262
2015	11,337,341,446	413,829,000,000	0.0274
2016	11,833,696,945	423,214,900,000	0.0280

Deuda Respecto a la Recaudación

Indicador: Deuda Respecto a la Recaudación			
Año	Saldo de la Deuda	Recaudación *	Indicador
2011	9,452,524,817	3,649,494,724	2.5901

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2012	9,268,701,395	5,118,227,597	1.8109
2013	9,984,466,652	6,454,373,167	1.5469
2014	10,516,231,709	5,415,604,004	1.9420
2015	11,337,341,446	5,332,511,930	2.1261
2016	11,833,696,945	5,695,607,997	2.0777

*Datos del Estado de Actividades.

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

Acreeador	Importe Original contratado	Saldo al 31 de diciembre de 2016	Fecha de Vencimiento	Tasa de Interés de Referencia	Sobre tasa	Otros Gastos y Comisiones	Destino
BANORTE S.A.	6,000,000,000	5,605,607,020	01/09/2029	TIIE/ SWAP (4.655%)	1.15	NO APLICA	Inversión Pública Productiva
BBVA BANCOMER S.A	1,000,000,000	714,285,760	31/01/2030	TIIE	1.65	NO APLICA	Inversión Pública Productiva
BANOBRAS S.N.C.	183,383,570	164,159,265	29/07/2031	TASA BASE VARIABLE	0.70	NO APLICA	Inversión Pública Productiva/FONDEN
BBVA BANCOMER S.A	1,500,000,000	1,236,111,128	31/10/2031	TIIE	1.35	NO APLICA	Inversión Pública Produc y Seguridad
BBVA BANCOMER S.A	731,126,000	0	30/09/2016	TASA FIJA ANUALIZADA (5.97)		NO APLICA	Inversión Pública Productiva
BANOBRAS S.N.C.	187,112,637	187,112,637	25/05/2032	TASA BASE 7.67 %	0.71	NO APLICA	Inversión Pública Productiva/FONDEN
SANTANDER S.A.	963,000,000	901,207,947	13/12/2028	TIIE	1.30	NO APLICA	Inversión Pública Produc y Seguridad
BANOBRAS S.N.C.	250,802,462	125,723,549	25/04/2024	TIIE	0.66	NO APLICA	Inversión Pública Productiva
BANOBRAS S.N.C.	390,240,480	338,042,126	28/08/2029	TIIE	0.96	NO APLICA	Inversión Pública Productiva
BBVA BANCOMER S.A	537,000,000	496,692,834	31/08/2029	TIIE	1.20	NO APLICA	Inversión Pública Produc y Seguridad
BANOBRAS S.N.C.	113,990,000	80,039,439	28/03/2025	TIIE	0.82	NO APLICA	Inversión Pública Productiva
HSBC S.A.	1,000,000,000	984,715,240	31/05/2030	TIIE	1.68	NO APLICA	Inversión Pública Productiva
SANTANDER S.A.	1'000,000,000	1,000,000,000	14/03/2031	TIIE	.57	NO APLICA	Inversión Pública Productiva
Totales	12,856,655,149	11,833,696,945					

El Gobierno del Estado contrató durante el año 2016 un Financiamiento con Banco Santander S.A. de C.V., por la cantidad de \$ 1,000,000,000, Financiamiento autorizado en la Ley de Ingresos del Gobierno del Estado para el Ejercicio 2016 establecida en el Decreto No. LXII-735 publicado en El Periódico Oficial del 17 de Diciembre de 2015, el cual menciona que en caso de requerirse ingresos complementarios para sustentar el gasto previsto en el Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2016, se autoriza al Ejecutivo dicha contratación, la cual será destinada a inversiones públicas productivas de conformidad en lo dispuesto en la Fracción VIII del Artículo 117 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el plazo de dicho financiamiento es de 15 años de acuerdo a lo establecido en el Decreto antes mencionado.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En el mes de Septiembre el Gobierno del Estado concluyó con el compromiso contraído con BBVA BANCOMER terminando de amortizar el Crédito con un monto original de \$731,126,000.

Resumen del comportamiento Anual del Saldo de la Deuda

Cuadro Comparativo y Desglose del Saldo de la Deuda Ejercicio 2016					
Concepto	Importe	Contrataciones	Amortizaciones	Total	Porcentaje pagado con recurso FAFEF
Deuda Pública al 31 de Diciembre 2015	11,337,341,446	0		11,337,341,446	
Amortizaciones FAFEF 2016	0	0	427,809,538	0	80.57 %
Amortización con Recurso Estatal	0	0	103,154,166	0	19.43 %
Total de Amortización	0	0	0	530,963,704	100.00 %
Crédito con Banobras 250.8 MDP	0	0	0	0	
Crédito con Banobras 390.2 MDP	0	14,948,285	0	0	
Crédito con Banobras 113 MDP	0	12,370,917	0	0	
Crédito con Santander 1,000 MDP	0	1,000,000,000	0	0	
Total de Contrataciones	0	0	0	1,027,319,202	
Totales	11,337,341,446	1,027,319,202	530,963,704	11,833,696,945	

Pago de la Deuda Publica (Amortización e Intereses)

Deuda Pública Pagada durante el Ejercicio 2016									
Créditos	Saldo al 31/12/2015	Monto Ejercido con FAFEF 2016				Monto Ejercido con Recurso Estatal			
		Capital	Intereses	Costo Swap	Total Pagado con FAFEF	Capital	Intereses	Costo Swap	Total Pagado con Recurso Estatal
Banorte S.A.	5,605,607,020	136,432,239.	305,724,718	27,757,370	469,914,327	0	0	0	
BBVA Bancomer S.A.	714,285,760	0	22,441,339	0	22,441,239	0	36,063,672	0	36,063,672
Banobras S.N.C.	164,159,265	0	0	0	0	0	14,044,141	0	14,044,141
BBVA Bancomer S.A.	0	127,187,092	3,222,908	0	130,410,000	0	0	0	0
BBVA Bancomer S.A.	1,236,111,128	83,333,328	72,458,620	0	155,791,948	0	0	0	0
Banobras S.N.C.	187,112,637	0	0	0	0	0	15,863,929	0	15,863,929
Santander S.A.	901,207,947	23,859,092	28,033,004	0	51,892,096	0	24,295,130		24,295,130
Banobras S.N.C	125,723,548	10,419,069	0	0	10,419,069	68,292,006	8,634,716	0	76,926,722
Banobras S.N.C.	338,042,126	13,343,768	0	0	13,343,768	12,970,061	18,599,498	0	31,569,559
BBVA Bancomer	496,692,834	15,319,176	8,287,929	0	23,607,105	15,091,580	20,350,739	0	35,442,320
Banobras S.N.C.	80,039,439	4,850,875	0	0	4,850,875	4,580,657	4,294,647	0	8,875,304
HSBC S.A.	984,715,240	13,064,899	10,365,571	0	23,430,470	2,219,862	45,984,836	6,342,635	54,547,333
Santander S.A.	1,000,000,000	0	0	0	0	0	36,370,178	767,813	37,137,991
TOTALES	11,337,341,446	427,809,538	450,534,089	27,757,370	906,100,997	103,154,166	224,501,486	7,110,448	334,766,101

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

12. Calificaciones Otorgadas

Calificadora	Concepto	2015	2016
Moody's	GET	A1	A1
Fitch Ratings	GET	AA-	A
	Crédito Banorte 6,000 mdp	AA+	AA+
	Crédito BBVA Bancomer 537 mdp	AA+	AA
	Crédito Santander 1,000 mdp	AAA	AA+
HR	GET	AA-	A+
	Crédito Banorte 6,000 mdp	AA	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 la que establecen las reglas de operación de los programas y/o convenios correspondientes.
- b) Medidas de desempeño Financiero, metas y alcance.
El Gobierno del Estado durante el 2016, aplicó un programa de austeridad al ejercicio de su gasto corriente, con la finalidad de eficientar la aplicación del mismo.

14. Información por Segmentos

NO APLICA

15. Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA

16. Partes Relacionadas

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

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

María Gabriela García Velázquez
Secretaria de Finanzas

Juan Manuel Rodríguez Cavazos
Director de Contabilidad