

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

al 30 de Septiembre 2017

a) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.

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

| Efectivo y Equivalentes | Importe |
|----------------------------------|----------------------|
| Bancos/Tesorería | 2,608,446,492 |
| Inversiones Temporales | 3,599,191,936 |
| Fondos con Afectación Especifica | 14,814,777 |
| TOTAL | 6,222,453,205 |

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

Dentro de Deudores Diversos la cuenta de cheques devueltos por la cantidad \$ 16,777,970 corresponde a los cheques de los contribuyentes que les fueron devueltos y que se encuentran a la fecha registrados.

| Año | Al 30 de septiembre del 2017 | |
|------------------|------------------------------|-------------------|
| | No. De Cheques | IMPORTE |
| Anterior al 2013 | 603 | 12,161,068 |
| 2013 | 48 | 795,256 |
| 2014 | 38 | 1,014,555 |
| 2015 | 33 | 656,569 |
| 2016 | 51 | 803,091 |
| 2017 | 43 | 1,347,431 |
| TOTAL | 816 | 16,777,970 |

2. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes:

| Descripción de la Cuenta | TOTAL |
|--|--------------------|
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 845,112,435 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 108,427,343 |
| Deudores por Anticipos Tesorería a Corto Plazo | 21,703,170 |
| Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 7,148,407 |
| Derechos a Recibir o Equivalente a Corto Plazo | 15,791,654 |
| Totales | 998,183,009 |

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

| Descripción de la Cuenta | TOTAL |
|---|--------------------|
| Anticipo a Proveedores Adquisición Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 49,286,074 |
| Anticipo a Proveedores Adquisición de Inmuebles y muebles a Corto Plazo | 1,446,769 |
| Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo | 286,309,200 |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 515,259,499 |
| | |
| Totales | 852,301,542 |

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

3. Inventarios: No Aplica

4. Almacén: No Aplica

Inversiones Financieras

5. 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 \$ 1,762,676,449 y que a continuación se enlistan.

PODER EJECUTIVO

| Títulos y Valores a Largo Plazo | Importe |
|--|-------------------|
| Canal Intracostero Tamaulipeco S.A. de C.V. | 8,415,000 |
| Desarrollo Turístico de la Playa Miramar S.A. de C.V. | 3,824,260 |
| Club de Fútbol Correcaminos UAT S.A. de C.V. | 3,616,750 |
| Administración Portuaria Integral de Tamaulipas S.A. de C.V. | 3,647,500 |
| Desarrollo Urbano del Puerto Industrial de Altamira S.A. de C.V. | 187,412 |
| Servicios Aeroportuarios de Tamaulipas, S.A. de C.V. | 49,500 |
| Textil Altamira | 53,088,638 |
| TOTAL | 72,829,060 |

| Fideicomisos | IMPORTE |
|---|----------------------|
| Fideicomiso para Pago de Créditos (FIPAC) | 31,368,304 |
| Fideicomiso No. 904 (ISN) | 336,519,716 |
| Fideicomiso 851-00901 (CREDITOS) | 68,089,600 |
| Fideicomiso Fondo Metropolitano de Reynosa-Rio Bravo | 16,237,654 |
| Fideicomiso Fondo Metropolitano de FITABEC | 13,708,619 |
| Fideicomiso Fondo Metropolitano de Matamoros | 27,765.937 |
| Fideicomiso del Programa Enseñanza Vivencial | 15,347,667 |
| Fideicomiso para Escuelas de Calidad | 93,454 |
| Fideicomiso Garantía Liquida Solidaria | 11,158,500 |
| Fideicomiso Tamaulipas para Cobertura de Precios y Agricultura | 5,111,366 |
| Fideicomiso de Garantía Agropecuaria | 4,412,822 |
| Fideicomiso para el Desarrollo Forestal Sustentable | 9,631,196 |
| Fideicomiso FOFAET | 336,148,270 |
| Fideicomiso Nuevo Santander | 17,162,475 |
| Fideicomiso Centro Histórico De Tampico | 118,457,012 |
| Fideicomiso Centro Histórico De Matamoros | 3,423 |
| Fideicomiso CONACYT | 140,035,576 |
| Fideicomiso Tecnologías Educativas | 13,235,278 |
| Fideicomiso FOVIMAT | 16,210,028 |
| Fideicomiso Para El Desarrollo Urbano Lucio Blanco | 534,987 |
| Fideicomiso Para el Desarrollo Comercial Ignacio Zaragoza | 5.370 |
| Fideicomiso Puente Internacional Nuevo Laredo III | 457,837,568 |
| Fideicomiso del Estado de Tamaulipas para la Implementación del Sistema de Justicia Penal | 89,504,407 |
| Fideicomiso Mante-Ocampo-Tula | 15,722 |
| Fideicomiso del Corredor Económico del Norte | 736,836 |
| Fideicomiso Rio Bravo-DONNA | 33,074.662 |
| TOTAL | 1,762,676,449 |

6. Las Participaciones y Aportaciones de Capital por \$ 56,210,050 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

7. 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, Infraestructura y Construcciones en Proceso | Importe |
|---|-----------------------|
| Terrenos | 132,050,997 |
| Viviendas | 0 |
| Edificios no Habitacionales | 1,863,675,755 |
| Infraestructura | 327,179,419 |
| *Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 5,117,758,455 |
| *Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 3,377,919,096 |
| Otros Bienes Inmuebles | 0 |
| Total: | 10,818,583,722 |

*Actualmente estas cuentas mantienen un saldo desde el año 2012 hasta la fecha, ya que en el Sistema de Plataforma Única está en proceso de establecerse el mecanismo a seguir debido a que involucra a diferentes dependencias, a continuación se detalla la situación de acuerdo al número de obras pendientes de trabajar en el sistema y dependencia responsable de ello.

| CUENTA | N° DE OBRAS | DEPENDENCIA | IMPORTE | TOTAL |
|--------|-------------|------------------------------|---------------|----------------------|
| 1235* | 1513 | Secretaría de Obras Públicas | 4,914,839,844 | 5,117,758,455 |
| | | Fideicomisos | 202,918,611 | |

| CUENTA | N° DE OBRAS | DEPENDENCIA | IMPORTE | TOTAL |
|--------|-------------|---|---------------|----------------------|
| 1236* | 1391 | Instituto Tamaulipeco de Infraestructura Física Educativa | 1,249,925,617 | 3,377,919,096 |
| | 413 | Secretaría de Obras Públicas | 2,127,993,479 | |

PODER EJECUTIVO

| Bienes Muebles | Importe |
|---|----------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | 1,041,351,035 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 137,131,646 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 54,232,924 |
| Equipo de Transporte | 1,409,782,523 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 182,258,073 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 575,961,419 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0 |
| Activos Biológicos | 537,000 |
| Total: | 3,401,254,620 |

8. Activos Intangibles.

| Activos Intangibles | Importe |
|---------------------------|--------------------|
| Software | 65,465,953 |
| Concesiones y Franquicias | 467,533,916 |
| Licencias | 27,901,896 |
| Otros Activos Intangibles | 392,965 |
| Total: | 561,294,730 |

*Las Tasas exactas de depreciación se enlistan en las notas de gestión administrativa ya que se calculan 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 723 MDP BANCOMER FAFEF | 694,259,869 |
| Crédito 187 MDP BANOBRAS FONDEN | 187,112,637 |
| Fideicomiso FITABEC | 170,488,411 |
| Fideicomiso Fondo Metropolitano Matamoros | -2,448,993 |
| Total | 9,620,564,235 |

Dentro de este total la cantidad de \$ 9'452,524,817 corresponden al registro que se acumuló debido al criterio utilizado anterior a la LGCG, de mantener el registro contable igual al registro presupuestal, el cual tenía el propósito de reflejar el compromiso contraído de Deuda Pública, manejándose como cuenta complementaria Obra Pública Financiada y afectándose al pago de las obligaciones simultáneamente con la de pasivo no circulante. Se refleja también el activo diferido de Fideicomisos por \$ 168,039,418.

Estimaciones y Deterioros

9. Estimación de cuentas incobrables No aplica
Estimación de inventarios No aplica
Deterioro de activos biológicos, en la tabla de depreciación y amortización aprobada por el Consejo de Armonización Estatal de Tamaulipas, no consideró prudente aplicar tasas de deterioro para los activos biológicos.

Otros Activos

10. En la cuenta de Bienes en Comodato se encuentran registrados los bienes solicitados por la Dirección de Patrimonio y autorizados por la Dirección de compras., los cuales cuentan con el contrato de comodato correspondiente, a la fecha ascienden a \$ 97,588,158.

Pasivos

1. Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

PODER EJECUTIVO

| Descripción de la Cuenta | TOTAL |
|--|----------------------|
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 473,242,479 |
| Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 74,874,373 |
| Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 393,289,263 |
| Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 139,313,718 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 824,320,497 |
| Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 1,866,185 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 1,359,748,615 |
| Total | 3,266,655,130 |

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 GARANTIA A CORTO PLAZO | IMPORTE |
|------------------------------------|-------------------|
| Depósitos en garantía de impuestos | 12,299,789 |
| Depósitos por órdenes judiciales | 26,727,952 |
| Total | 39,027,741 |

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

3. Otras Cuentas de Pasivo: No Aplica

II. Notas al Estado de Actividades

1. Ingresos de Gestión

| INGRESOS al 30 de septiembre del 2017 | IMPORTE |
|--|-----------------------|
| Impuestos | 2,671,228,868 |
| Contribuciones de Mejora | 0 |
| Derechos | 1,589,684,557 |
| Productos | 229,853,698 |
| Aprovechamientos | 782,787,337 |
| Participaciones y Aportaciones | 36,383,641,528 |
| <i>Participaciones</i> | 15,927,186,126 |
| <i>Aportaciones</i> | 14,623,623,719 |
| <i>Convenios</i> | 5,832,831,683 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 480,673 |
| Ingresos totales | 41,657,676,661 |

2. El rubro de Otros Ingresos y Beneficios Varios por la cantidad de \$ 480,673 representa los ingresos derivados por los pagos de siniestros por pérdida total del equipo de transporte por parte de la Aseguradora.

Gastos y Otras Pérdidas:

El renglón más significativo de este rubro es en la cuenta de Remuneraciones al Personal de carácter permanente acumula un monto de \$ 14,530,032,421.

En segundo de Transferencias y Asignaciones al Sector Público con un importe de \$10,683,571,860 el cual comprende las asignaciones presupuestales al Poder Legislativo, Judicial, Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública*En Hacienda/Patrimonio Contribuido:*

1. En este periodo no se registró ninguna Variación en este rubro.

En Hacienda /Patrimonio Generado:

Resultado del Ejercicio:

En esta cuenta se acumula el Resultado de la Contraloría Gubernamental con un importe de \$ 1,648,381 y el Resultado del Ejercicio de los Fideicomisos sin estructura por \$ 182,402,700, sin estructura debido a que ambos registran por separado sus operaciones.

Resultado de Ejercicios Anteriores las variaciones más significativas comprenden:

PODER EJECUTIVO

- a) Devoluciones de Rendimientos Financieros y Recursos No Ejercidos de Convenios Federales a la Tesorería de la Federación correspondientes a Ejercicios Fiscales Anteriores mismos que ascendieron a \$448,066,649
- b) También afectaron los movimientos por las diversas cancelaciones de cheques de nómina por un monto de \$ 2,809,743

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores.

En este rubro los registros más significativos fueron : la reclasificación realizada en el mes de agosto del Programa Federal U080 del ejercicio 2016, por la cantidad de \$ 525,164,888 y el pago al SAT como resultado de la auditoría del ISR de sueldos y salarios por la cantidad de \$ 144,308,972 correspondiente al Ejercicio 2014.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes es como sigue:

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------------|----------------------|
| Efectivo en Bancos / Tesorería | 2,608,446,492 | 955,528,304 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | | |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | 3,599,191,936 | 2,395,117,997 |
| Fondos con Afectación Específica | 14,814,777 | 585,242 |
| Depósitos de Fondos de Terceros y Otros | | |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 6,222,453,205 | 3,351,231,543 |

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.

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------------|----------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 4,681,534,902 | 3,848,629,563 |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i> | | |
| <i>Estimaciones</i> | | |
| Depreciación | 217,753,404 | 359,182,553 |
| Amortización | 11,954,602 | 26,631,427 |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | 480,673 | 1,182,147 |
| Incremento en cuentas por cobrar | 49,612,205 | 615,685,427 |
| Donativos | 1,114 | 16,148,267 |

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

| Conciliación de Ingresos Presupuestarios/Contables | | |
|--|-----------|-----------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 41,658,342,295 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 480,673 |
| 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 | 480,673 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 1,146,307 |
| Productos de capital | 1,146,307 | |
| Aprovechamientos capital | | |
| Ingresos derivados de financiamientos | | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 41,657,676,661 |

| Conciliación de Egresos Presupuestarios/Contables | | |
|--|-------------|-----------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 39,106,716,668 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 1,785,536,355 |
| Mobiliario y equipo de administración | 16,634,986 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 693,391 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 53,731 | |
| Vehículos y equipos de transporte | 29,759,011 | |
| Equipo de defensa y seguridad | 892,667 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 12,494,833 | |
| Activos biológicos | 0 | |
| Bienes inmuebles | 0 | |
| Activos intangibles | 10,479,071 | |
| Obra pública en bienes propios | 876,221,290 | |
| Acciones y participaciones de capital | 10,246,420 | |
| Compra de títulos y valores | | |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | | |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | | |
| Amortización de la deuda pública | 331,983,876 | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 496,077,079 | |
| Otros Egresos Presupuestarios no Contables | | |
| 3. Más Gasto Contables no Presupuestales | | 283,723,364 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia y amortizaciones | 283,722,250 | |
| Provisiones | | |
| Disminución de inventarios | | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia | | |
| Aumento por insuficiencia por provisiones | | |
| Otros gastos | | |
| Otros Gastos Contables no Presupuestales | 1,114 | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | 37,604,903,677 |

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:

| | |
|--|-----------------|
| <u>Contables:</u> | |
| Avales y garantías | |
| Avales Autorizados | 583,854,528 |
| Avales Firmados | -583,854,528 |
| Bienes concesionados o en comodato | |
| Bienes bajo Contrato en Comodato | 20,885,622 |
| Contrato de Comodato por Bienes. | -20,885,622 |
| <u>Presupuestarias:</u> | |
| Cuentas de ingresos | |
| Ley de Ingresos Estimada | 46,329,478,425 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 6,993,694,255 |
| Ley de Ingresos Devengada | -11,664,830,385 |
| Ley de Ingresos Recaudada | -41,658,342,295 |
| Cuentas de egresos | |
| Presupuesto de Egresos Aprobado | -46,329,478,425 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | 18,364,901,181 |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos por Ejercer | -11,142,139,424 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | |
| Presupuesto de Egresos Devengado | 1,086,767,708 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | |
| Presupuesto de Egresos Pagado | 38,019,948,960 |

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.

2. Por tipo de emisión de Instrumento: No Aplica
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:
La obra Pública se concursa y licita mediante contratos en la Secretaría de Obras Públicas del Gobierno del Estado

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 LXIII-93, y al Presupuesto de Egresos aprobado para el Ejercicio fiscal 2017, emitido a través del Decreto LXIII-94, ambos documentados publicados en el Periódico Oficial del Estado el 20 de Diciembre del 2016.

2. Autorización e Historia

- a) Fecha de creación del Ente.

El principal antecedente histórico relativo a la creación del Gobierno del Estado de Tamaulipas, lo constituye la vigencia de la entonces Ley del 8 de Enero de 1824, así como el Acta Constitutiva de la Federación Mexicana del 31 de Enero del mismo año, mediante la cual quedó instalado el Primer Congreso Constituyente de Tamaulipas, ello el 7 de Julio de 1824 en la Antigua Villa de Padilla, lo cual ocurrió tres años después de haber sido jurada en Aguayo la Independencia de México.

- b) Principales cambios en su estructura.

Con la Evolución Política y Económica del País, los Tres Poderes que Constituyen el Gobierno del Estado se han adaptado al Entorno Social, Económico y Político que ha transformado a México desde su Independencia, de tal forma que han reformado permanentemente sus Leyes Orgánicas en el caso del Poder Legislativo y del Poder Judicial. Igual ha ocurrido en el Poder Ejecutivo, ya que similar proceso aplica para la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tamaulipas, cuya última Reforma data del 8 de Junio 2017.

4. Organización y Objeto Social

- a) Objeto social:
De acuerdo al Artículo 1 de la Constitución Política del Estado, el Estado de Tamaulipas es Libre, Soberano e Independiente en cuanto a su Gobierno y Administración Interiores; pero está ligado a los Poderes de la Unión como parte integrante de los Estados Unidos Mexicanos, en todo aquello que fija expresamente la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y las Leyes que de ella emanan.
- b) Principal actividad
El Gobierno del Estado de Tamaulipas está registrado para efectos fiscales como una Persona Moral con Fines no Lucrativos, cuya principal actividad es ser retenedor de acuerdo al Título III, Capítulo I de la Ley del Impuesto sobre la Renta.
- c) **Ejercicio fiscal que se informa:** Del 1° de Enero al 30 de Septiembre del 2017.
- 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

PODER EJECUTIVO

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, 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. Secretaria General de Gobierno
- III. Secretaria de Finanzas
- IV. Secretaria de Administración
- V. Secretaria de Desarrollo Económico
- VI. Secretaria Turismo
- VII. Secretaría del Trabajo
- VIII. Secretaria de Desarrollo Rural
- IX. Secretaria de Pesca y Acuicultura
- X. Secretaria de Bienestar Social
- XI. Secretaria de Educación
- XII. Secretaria de Salud
- XIII. Secretaria de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente
- XIV. Secretaria 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."

II. 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
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 (FOGAGRO)
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 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

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 integran:

Información Contable
Información Presupuestal
Información Programática
Anexos:
Estado Analítico de Ingresos Calendarizado
Formatos de la Ley 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), y los Inventarios de Bienes Muebles e Inmuebles aún no se concluye su levantamiento físico para 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.

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 30 de Septiembre de 2017.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
El Gobierno del Estado no tiene creadas Reservas al 30 de Septiembre de 2017.
- h) Al 30 de Septiembre de 2017, 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 en su caso se reflejan en los Registros Presupuestarios correspondientes.

- j) Depuración y Cancelación de Saldos. En forma constante se realiza la Conciliación y Depuración de Saldos en el sistema de acuerdo a los registros erróneos, duplicados e inconclusos propios de la operación.

7. Reporte Analítico del Activo

- a) Vida útil o porcentajes de Depreciación, Deterioro o Amortización utilizados en los diferentes tipos de Activos.

| CLASE | DESCRIPCION | METODO DE DEPRECIACION | VIDA UTIL EN AÑOS | VALOR RESIDUAL | DEP. ANUAL % | DEP. MENSUAL % |
|-------|--|------------------------|-------------------|----------------|--------------|----------------|
| 3100 | TERRENOS | NA | | NA | | |
| 3200 | VIVIENDA | LINR | 50 | 0 | 0.0200 | 0.0017 |
| 3310 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES (BIENES INMUEBLES) | LINR | 30 | 0 | 0.0333 | 0.0028 |
| 3320 | EDIFICIOS | LINR | 30 | 0 | 0.0333 | 0.0028 |
| 3410 | INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS | LINR | 25 | 0 | 0.0400 | 0.0033 |
| 3420 | INFRAESTRUCTURA FERROVIARIA Y MULTIMODAL | LINR | 25 | 0 | 0.0400 | 0.0033 |
| 3430 | INFRAESTRUCTURA PORTUARIA | LINR | 25 | 0 | 0.0400 | 0.0033 |
| 3440 | INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA | LINR | 25 | 0 | 0.0400 | 0.0033 |
| 3450 | INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES | LINR | 25 | 0 | 0.0400 | 0.0033 |
| 3460 | INFRAEST.AGUA POT. SANEAM. HIDROAGRIC.CTROL.INUND | LINR | 25 | 0 | 0.0400 | 0.0033 |
| 3470 | INFRAESTRUCTURA ELECTRICA | LINR | 25 | 0 | 0.0400 | 0.0033 |
| 3480 | INFRAESTRUCTURA DE PRODUCCION DE HIDROCARBUROS | LINR | 25 | 0 | 0.0400 | 0.0033 |
| 3490 | INFRAESTRUCTURA DE REFINACION, GAS Y PETROQUIMICA | LINR | 25 | 0 | 0.0400 | 0.0033 |
| 3510 | EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN PROCESO DP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3520 | EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO DP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3530 | CONST.OBR.ABAST.AGUA, PETR.GAS,ELECT.TEL.PROCESODP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3540 | DIV.TERR. CONSTRUCC.OBRAS DE URBANIZ.EN PROCESO DP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3550 | CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO DP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3560 | OTRAS CONSTR. INGEN. CIV. U OBRA PESADA EN PROC.DP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3570 | INSTALAC. Y EQUIPAM. CONSTRUCC.EN PROCESO DP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3590 | TRAB.ACABADOS EDIFIC.OTROS TRAB.ESPEC. PROCESO DP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3610 | EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN PROCESO BP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3620 | EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO BP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3630 | CONS.OBR.ABAS.AGU.PETR.GAS,ELECT.TEL. EN PROC.BP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3640 | DIV.TERREN. Y CONSTR.OBRAS URBAN. EN PROCESO BP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3650 | CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO BP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3660 | OTRAS CONSTR.INGEN. CIV. U OBRA PESADA PROCESO BP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3670 | INSTALAC. Y EQUIPAM. EN CONSTRUCC. EN PROCESO BP | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3690 | TRAB.ACABADOS EN EDIFIC. Y OTROS TRAB.ESPEC. PROC. | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 3900 | OTRO BIENES INMUEBLES | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 4110 | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | LINR | 10 | 0 | 0.1000 | 0.0083 |
| 4120 | MUEBLES EXCEPTO DE OFNA Y ESTANTERIA | LINR | 10 | 0 | 0.1000 | 0.0083 |
| 4130 | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM. | LINR | 5 | 0 | 0.2000 | 0.0167 |
| 4190 | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN | LINR | 10 | 0 | 0.1000 | 0.0083 |
| 4210 | EQUIPO DE APARATOS AUDIOVISUALES | LINR | 10 | 0 | 0.1000 | 0.0083 |
| 4220 | APARATOS DEPORTIVOS | LINR | 5 | 0 | 0.2000 | 0.0167 |

PODER EJECUTIVO

| | | | | | | |
|------|---|------|----|-----|--------|--------|
| 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 AEROESPACIAL | LINR | 15 | 10 | 0.0600 | 0.0050 |
| 4440 | EQUIPO FERROVIARIO | LINR | 25 | 0 | 0.0002 | 0.0000 |
| 4450 | EMBARCACIONES | LINR | 15 | 10 | 0.0600 | 0.0050 |
| 4490 | OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE | LINR | 8 | 5 | 0.1188 | 0.0099 |
| 4500 | EQUIPO DE SEGURIDAD PUBLICA | LINR | 4 | 0 | 0.2500 | 0.0208 |
| 4610 | MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO | LINR | 10 | 0 | 0.1000 | 0.0083 |
| 4620 | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL | LINR | 25 | 0 | 0.0400 | 0.0033 |
| 4630 | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION | LINR | 7 | 0 | 0.1429 | 0.0119 |
| 4640 | EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO | LINR | 10 | 0 | 0.1000 | 0.0083 |
| 4650 | EQUIPO DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES | LINR | 12 | 0 | 0.0833 | 0.0069 |
| 4660 | EQ.DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS | LINR | 25 | 0 | 0.0400 | 0.0033 |
| 4670 | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA | LINR | 15 | 0 | 0.0667 | 0.0056 |
| 4690 | EQUIPO DE MEDICION | LINR | 7 | 0 | 0.1429 | 0.0119 |
| 4710 | BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 4720 | OBJETOS DE VALOR | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 4810 | BOVINOS | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 4820 | PORCINOS | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 4830 | AVES | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 4840 | OVINOS Y CAPRINOS | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 4850 | PECES Y ACUICULTURA | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 4860 | EQUINOS | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 4870 | ESPECIES MENORES Y DE ZOOLOGICO | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 4880 | ARBOLES Y PLANTAS | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 4890 | OTROS ACTIVOS BIOLÓGICOS FLORA Y FAUNA | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 5100 | SOFTWARE | LINR | 1 | 0 | 1.0000 | 0.0833 |
| 5210 | PATENTES | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 5220 | MARCAS | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 5230 | DERECHOS | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 5310 | CONCESIONES | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 5320 | FRANQUICIAS | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |
| 5410 | LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES | LINR | 1 | 0 | 1.0000 | 0.0833 |
| 5420 | LICENCIAS INDUSTRIALES, COMERCIALES Y OTRAS | 0000 | 0 | 0 | 0.0000 | 0.0000 |

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. NO APLICA

- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. NO APLICA
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. NO APLICA
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. NO APLICA
- 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. NO APLICA
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. NO APLICA

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) Ramo o 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)

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

PODER EJECUTIVO

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)

- a) *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)*

9. 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 | ENE-SEP 2017 | EJERCICIO 2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos Propios | 5,274,700,767 | 5,702,546,138 |
| Impuestos | 2,671,228,867 | 2,287,588,426 |
| Derechos | 1,589,684,555 | 2,180,201,554 |
| Productos | 231,000,007 | 146,029,841 |
| Aprovechamientos | 782,787,338 | 1,088,726,317 |
| Participaciones y Aportaciones | 36,383,641,528 | 47,751,276,566 |
| <i>Participaciones Federales</i> | 15,927,186,126 | 19,175,162,902 |
| <i>Aportaciones</i> | 14,623,623,719 | 19,351,771,467 |
| <i>Convenios</i> | 5,832,831,683 | 9,224,342,197 |
| Ingresos Derivados de Financiamiento | | 1,027,319,202 |
| Total de Ingresos Presupuestarios | 41,658,342,295 | 54,481,141,906 |

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Cuadro Comparativo y Desglose del Saldo de la Deuda a 30 de septiembre del 2017

| Concepto | Importe 31 dic 2016 | Contrataciones | Amortizaciones | Total | Porcentaje pagado con recurso FAFEF |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| Deuda Pública al 31 de Diciembre 2016 | 11,833,696,945 | | | 11,833,696,945 | |
| Amortizaciones FAFEF 2017 | | | 250,387,062 | | 75.42 % |
| Amortización con Recurso Estatal | | | 81,596,814 | | 24.58 % |
| Total de Amortización | | | 331,983,876 | | 100.00 % |
| Totales | 11,833,696,945 | | 331,983,876 | 11,501,713,069 | |

11. Calificaciones Otorgadas al 30 de Septiembre de 2017

| Calificadora | Concepto | 2016 |
|----------------------|------------------------------|------------|
| Moody's | GET | A1 |
| Fitch Ratings | GET | A |
| | Crédito Banorte 6,000 mdp | AA+ |
| | Crédito BBVA 537 mdp | AA |
| | Crédito BBVA 150 mdp (ITAVU) | AA |
| | Crédito Santander 1,000 mdp | AA+ |
| HR | GET | A+ |
| | Crédito Banorte 6,000 mdp | AA- |