

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

**Efectivo y equivalentes**

**Efectivo:** esta partida presenta saldo al 31 de diciembre de 2019, por un importe de **\$6,000** correspondiente a caja chica.

**Bancos/tesorería:** muestra el saldo bancario por un importe de **\$ 22,166,089** y está integrado de la siguiente manera:

Bancos/Tesorería		Importe
<b>1112-01</b>	<b>BANORTE</b>	<b>\$20,924,620.00</b>
1112-01-004	CTA 0893855406 PROGRAMAS DE INFRAESTRUCTURA HIDROAGRICOLAS	\$0.00
1112-01-022	CTA 0243948985 CTA PROYECTOS ESTATALES	\$2,244,095.96
1112-01-049	CTA 0296216288 IMPUESTOS	\$264,978.16
1112-01-090	CTA 0595333815 SUBSIDIO ESTATAL 2018 ( CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-091	CTA 0595335172 INGRESOS PROPIOS 2018 ( CAPITULO 2000 Y 3000)	\$0.00
1112-01-092	CTA 0596760780 DERECHOS 2018 ( CAPITULO 2000 Y 3000)	\$0.00
1112-01-099	CTA 1000909186 SUBSIDIO ESTATAL 2018 ( CAPITULO 3000)	\$165,683.18
1112-01-100	CTA 1001323985 SUBSIDIO ESTATAL 2018 (CAPITULO 1000)	\$165,762.98
1112-01-101	CTA 1003410816 PROAGUA AGUA LIMPIA 2018 FEDERAL (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-102	CTA 1003412306 PROAGUA AGUA LIMPIA 2018 FEDERAL (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-103	CTA 1003414711 PROAGUA AGUA LIMPIA 2018 FEDERAL (CAPITULO 5000)	\$0.00
1112-01-104	CTA 1003417187 PROAGUA AGUA LIMPIA ESTATAL (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-105	CTA 1003418933 PROAGUA AGUA LIMPIA 2018 ESTATAL (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-106	CTA 1003420075 PROAGUA AGUA LIMPIA 2018 ESTATAL (CAPITULO 5000)	\$0.00
1112-01-107	CTA 1003421456 PROAGUA APAUR 2018 SUPERVISION TECNICA FEDERAL (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-108	CTA 1003422275 PROAGUA APAUR 2018 SUPERVISION TECNICA ESTATAL (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-109	CTA 1003423254 PROAGUA PROAGUA APAUR 2018 CONTRALORIA SOCIAL FEDERAL (CAPITULO 3000)	\$0.00

1112-01-110	CTA 1003424130 PROAGUA APAUR 2018 CONTRALORIA SOCIAL ESTATAL (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-111	CTA 1003424952 PROAGUA APAUR 2018 ESCUELA DEL AGUA FEDERAL (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-112	CTA 1003427195 PROAGUA APAUR 2018 ESCUELA DEL AGUA ESTATAL (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-117	CTA 1003429032 PROAGUA APARURAL 2018 MONITOREO DE AÑOS ANTERIORES FEDERAL (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-118	CTA 1003431222 PROAGUA APARURAL 2018 MONITOREO DE AÑOS ANTERIORES ESTATAL (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-119	CTA 1004046511 REPARTO DE AGUA EN COMUNIDADES RURALES (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-120	CTA 1004047004 REPARTO DE AGUA EN COMUNIDADES RURALES (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-121	CTA 1006340987 FONDEN 2014 ESTATAL (CAPITULO 2000)	\$38.94
1112-01-122	CTA 1006342730 FONDEN 2014 ESTATAL (CAPITULO 3000)	\$37,690.86
1112-01-123	CTA 1006864513 PERFORACION DE POZOS (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-124	CTA 1006866197 PERFORACION DE POZOS (CAPITULO 3000)	\$27.08
1112-01-125	CTA 1007147455 SUMINISTRO DEL CLORO ESTATAL 2018 (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-126	CTA 1007148331 SUMINISTRO DEL CLORO ESTATAL 2018 (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-129	CTA 1007149664 SOPORTE TECNICO EN INFORMATICA ESTATAL 2018 (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-130	CTA 1007150017 SOPORTE TECNICO EN INFORMATICA ESTATAL 2018 (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-131	CTA 1007150307 SOPORTE TECNICO EN INFORMATICA ESTATAL 2018 (CAPITULO 5000)	\$0.00
1112-01-132	CTA 1007153746 MANTTO. A LA INFRA. DE AGUA POTABLE Y SANEAM. ESTATAL 2018 (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-133	CTA 1007154051 MANTTO. A LA INFRA. DE AGUA POTABLE Y SANEM. ESTATAL 2018 (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-134	CTA 1007241764 MANTTO. A LA INFRA. DE AGUA POTABLE Y SANEM. ESTATAL 2018 (CAPITULO 5000)	\$0.00
1112-01-135	CTA 1007242284 MANTTO. A LA INFRA. SANITARIA EN EL ESTADO 2018 (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-136	CTA 1007242864 MANTTO. A LA INFRA. SANITARIA EN EL ESTADO 2018 (CAPITULO 3000)	\$0.00
1112-01-137	CTA 1007243647 MANTTO. A LA INFRA. SANITARIA EN EL ESTADO 2018 (CAPITULO 5000)	\$0.00
1112-01-139	CTA 1007246246 FONDO DE AHORRO TRABAJADORES	\$537,009.32
1112-01-140	CTA 1007247449 FONDO DE AHORRO PATRONAL	\$537,033.32
1112-01-141	CTA 1010931289 APARURAL 2018 MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES FEDERAL (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-142	CTA 1010933201 APARURAL 2018 MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES ESTATAL (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-143	CTA 1010935492 APAUR 2018 SUPERVISION TECNICA FEDERAL (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-144	CTA 1010940946 APAUR 2018 SUPERVICION TECNICA ESTATAL (CAPITULO 2000)	\$0.00

1112-01-145	CTA 1010941608 APAUR 2018 CONTRALORIA SOCIAL FEDERAL (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-146	CTA 1010942285 APAUR 2018 CONTRALORIA SOCIAL ESTATAL (CAPITULO 2000)	\$0.00
1112-01-147	CTA 1017740994 ESTUDIOS, PROYECTOS, FIANZAS, SUPERVISION Y CONSULTORIA 2018	\$0.00
1112-01-148	CTA 1017916623 REHABILITACION, MODERNIZACION Y TECNIFICACION DE DISTRITOS DE RIEGO 2018	\$0.00
1112-01-149	CTA 1017918159 REHABILITACION, MODERINIZACION, TECNIFICACION Y EQUIPAMIENTO DE UNIDADES DE RIEGO 2018	\$0.00
1112-01-150	CTA 1019765423 COMISION DE CUENCA RIO GUAYALEJO - TAMESI ESTATAL 2018 (2000)	\$0.00
1112-01-151	CTA 1019770203 COMISION DE CUENCA RIO GUAYALEJO - TAMESI ESTATAL 2018 (3000)	\$0.00
1112-01-152	CTA 1019772690 COMITE TECNICO DE AGUAS SUBTERRANEAS DE ACUIFERO TULA - BUSTAMANTE ESTATAL 2018 (2000)	\$0.00
1112-01-153	CTA 1019778272 COMITE TECNICO DE AGUAS SUBTERRANEAS DE ACUIFERO TULA - BUSTAMANTE ESTATAL 2018 (3000)	\$0.00
1112-01-154	CTA 1019781263 CONSEJO DE CUENCA DE LOS RIOS SAN FDO - S.L.M. Y DE COTAS DE ACUIFERO VICTORIA GUEMEZ ESTATAL (2000)	\$0.00
1112-01-155	CTA 1019783276 CONSEJO DE CUENCA DE LOS RIOS SAN FDO - S.L.M. Y DE COTAS DE ACUIFERO VICTORIA - GUEMEZ ESTATAL 2018 (3000)	\$0.00
1112-01-156	CTA 1019785421 CONSEJO DE CUENCA DE LOS RIOS SAN FDO - S.L.M. DE COTAS DE ACUIFERO VICTORIA - GUEMEZ ESTATAL 2018 (5000)	\$0.00
1112-01-157	CTA 1019787658 CONSEJO DE CUENCA DEL RIO PANUCO ESTATAL 2018 (2000)	\$0.00
1112-01-158	CTA 1019789821 CONSEJO DE CUENCA DEL RIO PANUCO ESTATAL 2018 (3000)	\$0.00
1112-01-159	CTA 1020471681 EQO DE PRECISION Y VACIO PARA LA LIMPIEZA Y DESAZOLVE DE SISTEMAS DE DRENAJE SANTARIO EN EL EDO DE TAM FEDERAL (5000)	\$0.00
1112-01-160	CTA 1020474075 EQO DE PRECISION Y VACIO PARA LA LIMPIEZA Y DESAZOLVE DE SISTEMAS DE DRENAJE SANITARIO EN EL EDO DE TAM ESTATAL (5000)	\$0.00
1112-01-161	CTA 1020580015 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DEL SIST. DE A.P. EN JOSÉ MA. MORELOS (NOPAL) MPIO. DE JAUMAVE TAM. FEDERAL (6000)	\$0.00
1112-01-162	CTA 1020581647 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DEL S.A.P. EN JOSE MA. MORELOS (NOPAL) MPIO. DE JAUMAVE TAM. ESTATAL (6000)	\$0.00
1112-01-163	CTA 1020583566 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DEL S.A.P. LAS CANOAS MPIO. DE OCAMPO TAM. FEDERAL (6000)	\$0.00
1112-01-164	CTA 1020584796 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DEL S.A.P. LAS CANOAS MPIO. DE OCAMPO TAM. ESTATAL (6000)	\$0.00
1112-01-165	CTA 1020586521 EST. Y PROY. PARA LA CONSTRUCCION DEL SIST. DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN MAGDALENO CEDILLO (EL CORONEL) MPIO. DE TULA TAM. FEDERAL (6000)	\$0.00
1112-01-166	CTA 1020587322 EST. Y PROY. PARA LA CONSTRUCCION DEL SIST. DE ALCANTARRILLADO Y SANEAM. EN MAGDALENO CEDILLO (EL CORONEL) MPIO. DE TULA TAM. ESTATAL (6000)	\$0.00

*Handwritten signature*

1112-01-167	CTA 1020588507 EST. Y PROY. PARA LA CONSTRUCCION DEL SIST. DE ALCANTARILLADO Y SANEM. EN MAGDALENO CEDILLO (EL CORONEL) MPIO. DE TULA TAM ESTATAL COMPLEMETO (6000)	\$0.00
1112-01-168	CTA 1020589166 EST. Y PROY. PARA LA CONSTRUCCION DEL SIST. DE ALCANTARILLADO Y SANEM. EN MENDEZ MPIO. DE MENDEZ TAM. FEDERAL (6000)	\$0.00
1112-01-169	CTA 1020589876 EST. Y PROY. PARA LA CONSTRUCCION DEL SIST. DE ALCANTARILLADO Y SANEM. EN MENDEZ MPIO. DE MENDEZ TAM ESTATAL (6000)	\$0.00
1112-01-170	CTA 1020590304 EST. Y PROY. PARA LA CONSTRUCCION DEL SIST. DE ALCANTARILLADO Y SANEM. EN MENDEZ MPIO. DE MENDEZ TAM. ESTATAL COMPLEMENTO (6000)	\$0.00
1112-01-171	CTA 1020590854 EST. Y PROY. PARA LA CONSTRUCCION DEL SIST. DE ALCANTARILLADO Y SANEM. EN MAINERO MP'IO. DE MAINERO TAM. FEDERAL (6000)	\$0.00
1112-01-172	CTA 1020591383 EST. Y PROY. PARA LA CONSTRUCCION DEL SIST. DE ALCANTARILLADO Y SANEM. EN MAINERO MPIO. DE MAINERO TAM ESTATAL (6000)	\$0.00
1112-01-173	CTA 1020591794 EST. Y PROY. PARA LA CONSTRUCCION DEL SIST. DE ALCANTARILLADO Y SANEM. EN MAINERO MPIO. DE MAINERO TAM. ESTATAL COMPLEMENTO (6000)	\$0.00
1112-01-174	CTA 1022045013 SUP. TECNICA APARURAL FEDERAL 2018 (4000)	\$0.00
1112-01-175	CTA 1022045965 SUP. TECNICA APARURAL ESTATAL 2018 (4000)	\$0.00
1112-01-176	CTA 1022046412 TRABAJO SOCIAL/ATENCION SOCIAL Y PARTICIPACION COMUNITARIA APARURAL FEDERAL 2018 (4000)	\$0.00
1112-01-177	CTA 1022046793 TRABAJO SOCIAL/ATENCION SOCIAL Y PARTICIPACION COMUNITARIA APARURAL ESTATAL 2018 (4000)	\$0.00
1112-01-178	CTA 1030640691 ESTUDIO DE FACTIBILIDAD PARA LA RECARGA DEL ACUIFERO 2807 VICTORIA - GUMEZ DE LA CUENCA DE LOS RIOS SAN FDO Y SLM FEDERAL (6000)	\$0.00
1112-01-179	CTA 1030643870 ESTUDIO DE FACTIBILIDAD PARA LA RECARGA DEL ACUIFERO 2807 VICTORIA - GUMEZ DE LA CUENCA DE LOS RIOS SAN FDO Y SLM ESTATAL (6000)	\$0.00
1112-01-180	CTA 1033825145 PERFORACION DE POZOS Y AFOROS 2018 (5000)	\$0.00
1112-01-181	CTA 1035361469 SUPERVISION TECNICA PROAGUA APARURAL 2018 FEDERAL (2000)	\$0.00
1112-01-182	CTA 1035363490 SUPERVISION TECNICA PROAGUA APARURAL 2018 ESTATAL (3000)	\$0.00
1112-01-183	CTA 1035367528 TRABAJO SOCIAL/ATENCION SOCIAL Y PARTICIPACION COMUNITARIA PROAGUA APARURAL 2018 ESTATAL (2000)	\$0.00
1112-01-184	CTA 1035371413 TRABAJO SOCIAL/ATENCION SOCIAL Y PARTICIPACION COMUNITARIA PROAGUA APARURAL 2018 ESTATAL (3000)	\$0.00
1112-01-185	CTA 1036836807 GASTOS DE OPERACION PARA FONDEN 2016 (CEAT) (2000)	\$181.53
1112-01-186	CTA 1036837804 GASTOS DE OPERACION PARA FONDEN 2016 (CEAT) (3000)	\$50,425.65
1112-01-187	CTA 1038073549 REPOSICION DE UN EQO. DE CLORACION, DE UN EQO. DE BOMBEO DE TURBINA VERTICAL ACOPLADO A MOTOR DE 60 HP Y UN TRANSFORMADOR DE 200 KVA EN LA FUENTE DE CAPTACION LA CORTINA DE LA CABEZERA MPAL. DE GONZALEZ (5000)	\$0.00
1112-01-188	CTA 1038074407 REPOSICION DE UN EQO. DE BOMBEO SUMERGIBLE CON MOTOR DE 7.5 HP, 22 VOLTS, TRIFASICO UBICADO EN LA FUENTE DE CAPTACION DEL SISTEMA MULTIPLE CENTAURO, ROSILLO MEQUITAL Y NICOLAS BRAVO (5000)	\$0.00

1112-01-189	CTA 1038075217 REPOSICION DE UN EQO. DE BOMBEO SUMERGIBLE CON MOTOR DE 7.5 HP, 220 VOLTS, TRIFASICO, UBICADO EN LA FUENTE DE CAPTACION DEL SISTEMA MULTIPLE FORTIN Y NUEVO QUINTERO (5000)	\$0.00
1112-01-190	CTA 1038076054 REPOSICION DE EQO. DE BOMBEO HORIZONTAL CON MOTOR ELECTRICO DE 7 HP, 220 VOLTS. TRIFASICO Y MATERIAL DEL FILTRO LENTO EN LA FUENTE DE CAPTACION DEL EJIDO LA GLORIA (5000)	\$0.00
1112-01-191	CTA 1038076885 REPOSICION DE EQO. DE BOMBEO SUMERGIBLE CON MOTOR DE 7.5 HP, 440 VOLTS TRIFASICO, UBICADO EN LA FUENTE DE CAPTACION DEL EJIDO ATIZAPAN DE ZARAGOZA (5000)	\$0.00
1112-01-192	CTA 1038077417 REPOSICION DE BOMBA SUMERGIBLE CON MOTOR ELECTRICO TRIFASICO DE 40 HP, 440 VOLTS, INCLUYE ARRANCADOR A TENSION REDUCIDA E INTERRUPTOR TERMOMAGNETICO, UBICADO EN CAPTACION PARA LAS LOCALIDADES DEL ABRA (5000)	\$0.00
1112-01-193	CTA 1038077912 REPOSICION DE 2 EQOS. DE BOMBEO TIPO TURBINA VERTICAL PARA UN GASTO DE 90 L.P.S. ACOPLADO A MOTOR ELECTRICO TRIFASICO DE 60 HP 440 VOLTS, INCLUYE ARRANCADOR A TENSION REDUCIDA A DOS PASOS CON AUTOTRANSFORMADOR E INTERRUPTOR TERMOMAGNETICO	\$0.00
1112-01-194	CTA 1041697682 DIAGNOSTICO DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA DE POTABILIZACION DE LA CD. DE MATAMOROS, TAM. (6000)	\$0.00
1112-01-195	CTA 1041699305 DIAGNOSTICO Y ESTUDIO DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE CIUDAD VICTORIA TAM. (6000)	\$0.00
1112-01-196	CTA 1046147708 SUBSIDIO ESATAL 2019 (1000)	\$116,015.29
1112-01-197	CTA 1046147959 SUBSIDIO ESTATAL 2019 (2000)	\$68,148.91
1112-01-198	CTA 1046148143 SUBSIDIO ESTATAL 2019 (3000)	\$498,041.57
1112-01-199	CTA 1051229493 IMPUESTOS 2019	\$1,022,012.01
1112-01-200	CTA 1051986246 INGRESOS POR VENTAS 2019	\$9,241.03
1112-01-201	CTA 1051985771 DERECHOS 2019	\$97,178.69
1112-01-202	CTA 1055757574 REPARTO DE AGUA EN COMUNIDADES RURALES	\$1,153.69
1112-01-203	CTA 1060966884 MANTTO. A LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y SANAMIENTO 2019	\$30.43
1112-01-204	CTA 1061217837 PERFORACION DE POZOS 2019	\$335,609.27
1112-01-205	CTA 1065053181 MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y SANAMIENTO ESTATAL 2019	\$123,214.70
1112-01-206	CTA 1065051217 MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA SANITARIA EN EL ESTADO 2019	\$110,104.63
1112-01-207	CTA 1065050023 SUMINISTRO DEL CLORO 2019	\$20,376.03
1112-01-208	CTA 1065456894 REPARTO DE AGUA EN COMUNIDADES RURALES ESTATAL 2019	\$9,108.89
1112-01-209	CTA 1068779606 ESTUDIOS GEOFISICOS Y/O GEOHIDROLOGICOS	\$0.10
1112-01-210	CTA 1074621452 REHABILITACION, MODERNIZACION Y TECNIFICACION DE DISTRITOS DE RIEGO	\$15,428.60
1112-01-211	CTA 1074622404EQUIPAMIENTO DE DISTRITOS DE RIEGO	\$171,012.73

1112-01-212	CTA 1074623250 REHABILITACION, MODERNIZACION Y EQUIPAMIENTO DE UNIDADES DE RIEGO	\$258,521.84
1112-01-213	CTA 1076181491 PAGO DE POLIZA DE SEGURO PARA CAMION AQUATECH (CAMION DESAZOLVE SISTEMA DE DRENAJES) 2019	\$0.10
1112-01-214	CTA 1076862549 GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA DEL RIO PANUCO 2019	\$31,264.73
1112-01-215	CTA 1076866864 GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA DE LOS RIOS SAN FDO - SOTO LA MARINA	\$15,364.87
1112-01-216	CTA 1076869043 GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA DEL RIO GUAYALEJO-TAMESI	\$31,038.99
1112-01-217	CTA 1076872409 GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA DEL RIO BRAVO	\$21.64
1112-01-218	CTA 1076873826 GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DEL ALTIPLANO	\$26.28
1112-01-219	CTA 1076879837 GERENCIA OPERATIVA DEL COMITE TECNICO DE AGUAS SUBTERRANEAS DEL ACUIFERO TULA BUSTAMANTE	\$26,581.70
1112-01-220	CTA 1079057403 CONTRALORIA SOCIAL APAUR FEDERAL 2019	\$8,664.67
1112-01-221	CTA 1079062573 CONTRALORIA SOCIAL PTAR FEDERAL 2019	\$389.90
1112-01-222	CTA 1079055566 ATENCION SOCIAL APARURAL FEDERAL 2019	\$6,953.49
1112-01-223	CTA 1079054121 MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES APARURAL FEDERAL 2019	\$19,605.21
1112-01-224	CTA 1079086869 CONTRALORIA SOCIAL APAUR ESTATAL 2019	\$20,022.21
1112-01-225	CTA 1079088377 CONTRALORIA SOCIAL PTAR ESTATAL 2019	\$3,880.10
1112-01-226	CTA 1079089646 ATENCION SOCIAL APARURAL ESTATAL 2019	\$10,342.61
1112-01-227	CTA 1079090473 MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES APARURAL ESTATAL 2019	\$23,395.62
1112-01-228	CTA 1080323908 ESCUELA DEL AGUA FEDERAL 2019	\$398.56
1112-01-229	CTA 1080324558 ESCUELA DEL AGUA ESTATAL 2019	\$398.56
1112-01-230	CTA 1080514032 SUPERVISION TECNICA APAUR FEDERAL 2019	\$52,651.63
1112-01-231	CTA 1080515084 SUPERVISION TECNICA APAUR ESTATAL 2019	\$47,091.37
1112-01-232	CTA 1080516410 SUPERVISION TECNICA APARURAL FEDERAL 2019	\$11,996.18
1112-01-233	CTA 1080517556 SUPERVISION TECNICA APARURAL ESTATAL 2019	\$9,682.35
1112-01-234	CTA 1081910994 AGUA LIMPIA FEDERAL 2019	\$58,942.40
1112-01-235	CTA 1081912710 AGUA LIMPIA ESTATAL 2019	\$74,424.78
1112-01-236	CTA 1081914826 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DE S.A.P. EN LIBERACION DE CAMPESINO, VALLE HERMOSO TAM. FEDERAL 2019	\$123,102.16
1112-01-237	CTA 1081916594 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DE S.A.P. EN LIBERACION CAMPESINA, VALLE HERMOSO, TAM. ESTATAL 2019	\$82,042.60
1112-01-238	CTA 1081918011 EST. Y PROY. PARA LA MPL. DE LA RED DE A.P. EN LA LOC. DE AMPL. RIO BRAVO TAM. FEDERAL 2019	\$123,100.73
1112-01-239	CTA 1081920694 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DE LA RED DE A.P. EN LA LOC. DE AMPL. RIO BRAVO,	\$82,041.85

	TAM ESTATAL 2018	
1112-01-240	CTA 1081921637 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DEL S.A.P. EN LA LOCALIDAD DE NUEVO PADILLA TULA TAM. FEDERAL 2019	\$0.00
1112-01-241	CTA 1081922858 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.A.P. EN LA LOCALIDAD DE NVO PADILLA, TULA TAM. ESTATAL 2019	\$0.00
1112-01-242	CTA 1081923949 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.A.P. EN MIQUIHUANA, TAM. FEDERAL 2019	\$0.00
1112-01-243	CTA 1081925859 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.A.P. EN MIQUIHUANA, TAM. ESTATAL 2019	\$0.00
1112-01-244	CTA 1081927349 EST. Y PROY. PARA LA CONTR. DEL SISTEMA DE ALC. Y SANEM. EN SANTA NAHOLA, TULA TAM. FEDERAL 2019	\$0.00
1112-01-245	CTA 1081928524 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DEL SISTEMA DE ALC. Y SANEAM. EN SANTA NAHOLA, TULA TAM. ESTATAL 2019	\$0.00
1112-01-246	CTA 1081930376 EST. Y PROY. PARA CONST. DEL SISTEMA DE ALC. Y SANEM. EN TANQUE BLANCO, TULA, TAM. FEDERAL 2019	\$0.00
1112-01-247	CTA 1081931654 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL SISTEMA DE ALC. Y SANEM. EN TANQUE BLANCO, TULA TAM. ESTATAL 2019	\$0.00
1112-01-248	CTA 1081932848 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL SISTEMA DE ALC. Y SANEM. EN EL NACIMIENTO, GOMEZ FARIAS TAM. FEDERAL 2019	\$0.00
1112-01-249	CTA 1081934280 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DEL SISTEMA DE ALC. Y SAENM. EN EL NACIMIENTO, GOMEZ FARIAS, TAM. ESTATAL 2019	\$0.00
1112-01-250	CTA 1081935746 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DE S.A.P. EN LA LOCALIDAD DE PUERTO RICO, SAN CARLOS TAM. FEDERAL 2019	\$3,666.19
1112-01-251	CTA 1081938233 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DE S.A.P. EN LA LOCALIDAD DE PUERTO RICO, SAN CARLOS TAM. ESTATAL 2019	\$2,421.01
1112-01-252	CTA 1081939566 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DE LA RED BDE A.P. DEL SISTEMA LAVIN DE LOS EJIDOS ALGODONES, 5 DE FEBRERO, 19 DE ABRIL Y COMUNIDADES MENONITAS (I,II Y IV) Y LA INCORPORACION DEL EJIDO SAN FCO. TAM. FEDERAL 2019	\$2,008.38
1112-01-253	CTA 1081940599 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DE LA RED DE A.P. DEL SISTEMA LAVIN DE LOS EJIDOS LOS ALGODONES, 5 DE FEBRERO, 19 ABRIL Y COMUNIDADES MENONITAS (I, II Y IV) Y LA INCORPORACION DEL EJ. SAN FCO, TAM. ESTATAL 2019	\$1,315.28
1112-01-254	CTA 1081941363 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DE ALC Y SANEM. EN LA LOCALIDAD DE MAGUEYES, MAINERO TAM. FEDERAL 2019	\$3,714.76
1112-01-255	CTA 1081942436 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DE ALC. Y SANEAM. EN LA LOCALIDAD DE MAGUEYES, MAINERO TAM. ESTATAL 2019	\$2,452.85
1112-01-256	CTA 1081943563 EST. Y PROY. DE SANAMIENTO EN NICOLAS BRAVO (PALO ALTO) ABASOLO TAM. FEDERAL 2019	\$2,846.55
1112-01-257	CTA 1081944757 EST. Y PROY. DE SANAMIENTO EN NICOLAS BRAVO (PALO ALTO) ABASOLO TAM. ESTATAL 2019	\$2,846.55
1112-01-258	CTA 1082813159 APORTACION DE RECURSO FEDERAL PRODI PARA LA COMAPA DE LA DESEMBOCADURA DEL RIO PANUCO TAM.	\$240.81

1112-01-259	CTA 1082813814 APORTACION DE RECURSO FEDERAL PRODI PARA LA COMAPA DEL MPIO. DE VICTORIA TAM	\$243.26
1112-01-260	CTA 1082814389 APORTACION DE RECURSO FEDERAL PRODI PARA LA COMPA DEL MPIO. DE REYNOSA, TAM	\$146.32
1112-01-261	CTA 1082620571 PLACAS VEHICULARES	\$13,293.53
1112-01-262	CTA 1086440236 CULTURA DEL AGUA FEDERAL 2019	\$187,886.47
1112-01-263	CTA 1086441215 CULTURA DEL AGUA ESTATAL 2019	\$183,852.86
1112-01-264	CTA 1086630037 SUPERVISION TECNICA APARURAL FEDERAL 2019	\$182,009.90
1112-01-265	CTA 1086631838 SUPERVISION TECNICA APARURAL ESTATAL 2019	\$182,009.90
1112-01-266	CTA 1086633823 TRABAJO SOCIAL/ATENCION SOCIAL Y PARTICIPACION COM. APARURAL FEDERAL 2019	\$98,909.06
1112-01-267	CTA 1086635153 TRABAJO SOCIAL/ATENCION SOCIAL Y PARTICIPACION COM. APARURAL ESTATAL 2019	\$98,909.07
1112-01-268	CTA 1086995044 MANTTO. A LA INF. DE A.P. Y SAENM. ATENCION A CONTINGENCIA OCASIONADA POR FENOMENOS METEREOLÓGICOS	\$0.00
1112-01-269	CTA 1089468062 SUP. TEC. PROAGUA PLANTAS DE TRATAMIENTO Y AGUAS RESIDUALES PTAR 2019 FEDERAL	\$15,150.62
1112-01-270	CTA 1089469078 SUP. TEC. PROAGUA PLANTAS DE TRATAMIENTO Y AGUAS RESIDUALES PTAR 2019 ESTATAL	\$17,197.06
1112-01-271	CTA 1091830411 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.M. DE A.P. EN LAS LOC. DEL LLANO Y ANEXAS (EL LLANO), LOS TANQUES Y CARDONCITA MPIO. DE BUSTAMANTE TAM. FED	\$267,864.04
1112-01-272	CTA 1091832947 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DEL S.M. DE A.P. EN LAS LOC. DEL LLANO Y ANEXAS (EL LLANO), LOS TANQUES Y CARDONCITA, MPIO DE BUSTAMANTE TAM ESTATAL	\$178,563.73
1112-01-273	CTA 1091835591 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DEL S.M. SALITRILLO - FCO VILLAY LA INC. DE LOC. DEL BUSTAMANTE, JOYA DEL QUIOTE, LA VERDOLAGA M.A, EL CARACOL, PEC, LAS ANTONIAS FEDERAL	\$225,025.04
1112-01-274	CTA 1091838042 EST. Y PROY. PARA LA AMPL. DEL S.M. SALITRILLO - FCO VILLA Y LA INC. DE LOC. DE BUSTAMANTE: LA JOYA DEL QUIOTE, LA VERDOLAGA, M.A., EL CARACOL, P.E.C, LAS ANTONIAS ESTATAL	\$150,005.27
1112-01-275	CTA 1091839629 ACT. Y ADEC. DEL PROY. EJEC. EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.M. DE A.P. EN LAS LOC. DE SAN MIGUEL Y HEROES DE LA REV MPIO DE SAN CARLOS TAM FEDERAL	\$266,271.24
1112-01-276	CTA 1091854109 ACT Y ADEC. DEL PROY. EJEC. EST. Y PROY PARA LA CONST. DEL S.M. DE A.P. EN LAS LOC. DE SAN MIGUEL Y HEROES DE LA REVOLUCION (LA TAMAULIPECA)) MPIO. DE SAN CARLOS TAM. ESTATAL	\$177,505.45
1112-01-277	CTA 1091859917 EST. Y PROY. PARA LA CONS. DEL S.A. Y SANEM. EN LAS LOC. DE NVO. PADILLA, MPIO DE TULA, TAM- FEDERAL	\$269,497.75
1112-01-278	CTA 1091861808 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.A. Y SANEM. EN LA LOCALIDAD DE EJ. NVO PADILLA MPIO DE TULA TAM ESTATAL	\$179,656.29
1112-01-279	CTA 1091863503 EST. Y PROY. PARA LA MPL. DEL S.A. Y SANEAM. EN MIQUIHUNA MPIO. DE MIQUIHUNA TAM. FEDERAL	\$257,911.33

1112-01-280	CTA 1091868777 EST. Y PROY. PARA LA AMOL. DEL S.DE.A. Y SAENM EN MIQUIHUANA MPIO DE MIQUIHUANA TAM. ESTATAL	\$171,932.26
1112-01-281	CTA 1091870024 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DEL S.DE ALC. Y SAENM. EN SANTA ANA DE NAHOLA, MPIO DE TULA TAM FEDERAL	\$272,898.19
1112-01-282	CTA 1091870967 EST. PROY PARA LA CONSTR. DEL S.A. Y SAENM. EN SANTA ANA DE NAHOLA MPIO DE TULA TAM ESTATAL	\$181,914.56
1112-01-283	CTA 1091871674 EST. Y PROY. PARA LA CONST. DEL S.A. Y SAENM. EN TANQUE BLANCO MPIO. DE TULA TAM. FEDERAL	\$296,421.75
1112-01-284	CTA 1091872671 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.A. Y SAENM. EN TANQUE BLANCO MPIO DE TULA TAM. ESTATAL	\$197,596.42
1112-01-285	CTA 1091873481 EST Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.A. Y SANEM. EN NACIMINETO MPIO. DE GOMEZ FARIAS TAM. FEDERAL	\$272,965.75
1112-01-286	CTA 1091874161 EST. Y PROY. PARA LA CONSTR. DEL S.A. Y SAENM EN EL NACIMIENTO MPIO. DE GOMEZ FARIAS TAM. ESTATAL	\$181,959.58
1112-01-287	CTA 1092165138 ELABORACION DE PROY. DE ALC Y SAENM. EN LA PESCA S.L.M. TAM. ESTATAL	\$2,258,770.79
1112-01-288	CTA 1092166032 ELABORACION DE PROYECTO EJECUTIVO DE S.A.P. EN LA PESCA SLM ESTATAL	\$2,441,265.92
1112-01-289	CTA 1093445501 ELABORACION DE ANALISIS COSTO BENEFICIO DE DRENAJE PLUVIAL PARA MATAMOROS TAM. FEDERAL 2019	\$988,480.90
1112-01-290	CTA 1093448520 ELABORACION DE ANALISIS COSTO BENEFICIO DE PROYECTO DE DRENAJE PLUVIAL PARA REYNOSA, TAM. FEDERAL 2019	\$988,480.90
1112-01-291	CTA 1093450130 ELABORACION DE ANALISIS COSTO BENEFICIO DE PROYECTO DE DRENAJE PLUVIAL PARA VICTORIA, TAM. FEDERAL 2019	\$988,480.91
1112-01-292	CTA 1093451128 ELABORACION DE ANALISIS COSTO BENEFICIO DE PROYECTO DE DRENAJE LUVIAL PARA TAMPICO, TAM. FEDERAL 2019	\$988,480.91
<b>1112-03</b>	<b>SANTANDER SERFIN</b>	<b>\$1,241,469.00</b>
1112-03-001	CTA 65504981453 COMPENSACION	\$1,195,046.25
1112-03-004	CTA 18000106859 COMPENSACIONES 2019	\$46,423.14
<b>Bancos/Tesoreria</b>		<b>\$ 22,166,089.00</b>

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

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

**Derechos a recibir en efectivo y equivalentes:** el saldo que refleja esta partida es por \$ **7,459,651** en la que se registra el IVA acreditable a favor, el cual es acreditado contra el IVA por pagar en los meses que se requiera, cuentas por cobrar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado y Deudores Diversos por concepto de viáticos por comprobar al 31 de diciembre de 2019.

Cuenta	Importe
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo	7,444,291
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	14,367
Otros Derechos Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	993
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>7,459,651</b>

**Almacenes: \$2,502,443** importe reflejado en almacén de materiales por concepto de compra de gas cloro, hipoclorito de calcio, sodio, herramientas y refacciones menores.

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

**Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Concepto	Importe
Terrenos	80,000.00
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso</b>	<b>80,000.00</b>

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

**Bienes muebles**

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

Bienes Muebles	% Depreciación	Importe del Bien	Depreciacion 2019	Depreciacion Acumulada 2018	Total de Depreciacion
Mobiliario y Equipo de Administración		3,566,241.27	336,835.26	2,490,264.93	2,827,100.19
Muebles de Oficina y Estantería	10%	381,318.88	36,277.80	124,787.35	161,065.15
Muebles excepto oficina y estantería	10%	25,269.44	2,526.96	2,526.96	5,053.92
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.30%	2,993,076.45	281,372.82	2,311,997.44	2,593,370.27
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10%	166,576.50	16,657.68	50,953.17	67,610.85
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		655,388.01	45,517.94	463,595.17	509,113.11
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.30%	346,647.46	15,126.01	218,143.57	233,269.58
Cámaras Fotográficas y de Video	33.30%	308,740.55	30,391.93	245,451.60	275,843.53
Vehículos y Equipo de Transporte		24,885,064.22	4,714,043.94	10,799,079.31	15,513,123.25
Automóviles y Equipo Terrestre	20%	24,851,064.22	4,707,243.90	10,782,075.27	15,489,319.17
Carrocerías y Remolques	20%	34,000.00	6,800.04	17,004.04	23,804.08
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		15,264,735.88	2,047,084.02	4,718,526.61	6,765,610.63

Maquinaria y Equipo Agropecuario	10%	18,250.00	1,824.96	4,560.96	6,385.92
Maquinaria y equipo industrial		1,726,344.77	135,512.91		135,512.91
Maquinaria y Equipo de Construcción	10%	10,296,776.00	1,029,677.64	3,234,695.45	4,264,373.09
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10%	49,592.99	4,959,024	14,526.66	19,485.90
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10%	219,130.05	21,912.96	84,535.20	106,448.16
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10%	35,333.60	3,533.40	14,139.40	16,672.80
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10%	1,476,011.98	669,735.15	701,070.20	1,370,805.35
Otros Equipos 09	10%	1,354,301.41	135,430.20	652,100.55	787,530.75
Otros Equipos 10		88,995.08	44,497.56	12,898.19	57,395.75
<b>Total de Bienes Muebles</b>		<b>44,371,429.38</b>	<b>7,143,481.16</b>	<b>18,471,466.02</b>	<b>25,614,947.18</b>
Activos Intangibles	% Amortización	Importe del Bien	Amortización 2019	Amortización Acumulada 2018	Total de Amortización
Software	15%	102,167.43	13,012.20	19,852.34	32,864.54
Licencias	15%	279,209.68	41,881.44	130,903.44	172,784.88
<b>Activos Intangibles</b>		<b>381,377.11</b>	<b>54,893.64</b>	<b>150,755.78</b>	<b>205,649.42</b>

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

### Estimaciones y Deterioros

**Depreciación, deterioro y amortización acumulada:** esta partida muestra un saldo por **\$25,820,597** incluyendo la depreciación de bienes muebles y la amortización de los activos intangibles.

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

A continuación se muestra el importe de la depreciación y amortización acumulada al 31 de diciembre de 2019:

<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>	<b>Importe</b>
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	25,614,947
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	205,650
<b>Total de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>	<b>25,820,597</b>

### Otros Activos

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

Activos Intangibles	Importe
Software	102,167
Licencias	279,210
<b>Activos Intangibles</b>	<b>381,377</b>

**Activos diferidos:** en esta partida se refleja el registro de la elaboración de estudios formulación y evaluación de proyectos de obra, al 31 de diciembre refleja un importe de **\$96,772,711**

### PASIVO

**Cuentas por pagar a corto plazo:** esta partida muestra un importe al termino del ejercicio por **\$11,826,701** correspondiente a proveedores por pagar, contratistas, retenciones y contribuciones por pagar y otras cuentas por pagar a corto plazo; a continuación se detallan los importes por pagar :

Cuentas por pagar a Corto Plazo	Importe
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	371,581
Proveedores por Pagar a corto Plazo	5,023,345
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	4,069,606
Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,360,314
Otras cuentas por pagar a corto plazo	1,855
<b>Cuentas por pagar a Corto Plazo</b>	<b>11,826,701</b>

Los impuestos serán liquidados en el mes de enero del 2020, y las otras cuentas por pagar al recibir el recurso por parte de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de gestión

### Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados:

Representa un importe de **\$ 191,425** correspondiente a los Ingresos Propios de esta comisión por concepto de Asesoría Química y suministro de cloro, integrado por la venta de reactivos químicos como: hipoclorito de calcio, hipoclorito de sodio, gas cloro y refacciones químicas utilizadas por diferentes usuarios y organismos operadores de agua.

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

### Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

**Subsidios y subvenciones:** el importe que refleja esta partida es por **\$126,602,667** y se integra de los recursos que proporciona gobierno del estado a esta comisión para cubrir sueldos del personal, gasto corriente y los gastos de operación de proyectos productivos necesarios para cubrir diversas necesidades de agua potable en el estado. De

estas transferencias se reconoce el importe de **\$2,450.000.00** por concepto de gastos de operación del programa apoyo a la infraestructura hidroagropecuaria 2019.

**Ingresos financieros.**

**Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros.-** esta partida muestra un saldo al 31 de diciembre de 2019 por **\$ 43,948** correspondiente a intereses generados de las cuentas bancarias.

Gastos y otras pérdidas:

**Gastos de funcionamiento**

**Servicios personales:** el importe que integra esta partida es por **\$46,957,977** este capítulo agrupa las remuneraciones del personal al servicio de esta comisión, detallados a continuación:

Servicios Personales	Importe
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,344,314
Remuneraciones Adicionales y Especiales	19,406,578
Seguridad Social	3,924,153
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	11,093,084
Pago de Estimulos a Servidores Públicos	1,189,848
<b>Total Servicios Personales</b>	<b>46,957,977</b>

**Materiales y suministros: \$11,211,730** este capítulo del gasto agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las Actividades Administrativas de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas; está integrado por las siguientes partidas:

Materiales y Suministros	Importe
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	699,484
Alimentos y Utensilios	60,677
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	126,185
Productos, Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,170,479
Combustibles, lubricantes y aditivos	6,981,539
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	134,544
Herramientas Refacciones y Accesorios Menores	2,038,822
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>11,211,730</b>

**Servicios generales:** el importe que muestra este capítulo es por **\$21,361,126** agrupa las asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios que se contratan con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de las actividades atribuidas a esta comisión, está integrado de la siguiente manera:

SERVICIOS GENERALES	Importe
Servicios Básicos	139,646
Servicios de Arrendamiento	12,500,542
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	4,312,612
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	260,877
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	665,808
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0
Servicios de Traslado y Viáticos	1,131,698
Servicios Oficiales	978,715
Otros Servicios Generales	1,371,228
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>21,361,126</b>

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

**Ayudas Sociales:** \$197,550 recurso utilizado para el pago de becas a trabajadores e hijos de acuerdo a la normatividad establecida por la Dirección General de Recursos Humanos de Gobierno del Estado de Tamaulipas.

**Otros gastos y pérdidas extraordinarias:** \$7,198,375 estos gastos están integrados de la siguiente manera:

**Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones:** corresponde al registro de la depreciación de los bienes muebles y amortización de los activos intangibles de esta comisión al 31 de diciembre de 2019, se incluye la disminución de bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro de activos fijos.

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	Importe
Depreciacion de Bienes Muebles	7,143,481
Amortización de Activos Intangibles	54,894
Otros Gastos	0
<b>Total Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>7,198,375</b>

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al Patrimonio Contribuido, Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores y al Patrimonio Generado del Ejercicio. A continuación se muestra un resumen de los cambios efectuados al 31 de diciembre de 2019:

La cuenta de **Patrimonio Contribuido** muestra un saldo al 31 de diciembre de 2019 por **\$9,922,658** integrado de la siguiente manera:

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

#### Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido

**Aportaciones:** en esta partida se agrupa el Patrimonio de Bienes Muebles e Inmuebles por un saldo al 31 de diciembre del 2019 de **\$6,714,061** mismo que refleja una disminución debido a la Revaluación de Activos Fijos Adquiridos en Ejercicios Anteriores y que disminuyeron o incrementaron su valor para su registro contable con valores actuales, esto para dar cumplimiento a la ley general de contabilidad gubernamental en lo relativo a las reglas para el registro y valoración del patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

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

#### Hacienda Pública/patrimonio generado

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

**Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro):** el resultado al 31 de diciembre de 2019, muestra un importe de **\$ 13,449,949** y es el resultado de la gestión del ejercicio respecto a los Ingresos y Gastos Corrientes.

**Resultado de ejercicios anteriores:** **\$105,929,855** representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores.

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

#### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

##### Efectivo y equivalentes

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

El importe del efectivo y equivalentes al 31 de diciembre 2019, es por **\$22,166,089** y representa el importe en bancos y efectivos.

El saldo de la cuenta de efectivo y equivalentes que se muestra en el Estado de Flujo de Efectivo es la siguiente:

Concepto	2018	2019
Efectivo/Bancos Tesorería	14,282,769	22,166,089
Efectivo/Bancos Dependencias	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0.00	0.00
<b>Total Equivalente y Efectivo</b>	<b>14,282,769</b>	<b>22,166,089</b>

Las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles adquiridas en el ejercicio 2019, reflejadas en el flujo de efectivo por **\$42,965,578**. El formato de dichas adquisiciones se muestra en las Notas al Estado de Situación Financiera.

A continuación se muestra la conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de ahorro/desahorro.

Concepto	2018	2019
Flujos Netos por las Actividades de Operación	14,125,161	20,258,327
Menos: Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-12,069,847	-13,094,127
Menos: Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
<b>Incremento/Disminución en la cuenta de Efectivo y Equivales al Efectivo</b>	<b>2,055,314</b>	<b>7,164,201</b>

- Flujo Neto por las Actividades de Operación, es el resultado de los ingresos efectivamente cobrados contra los egresos efectivamente pagados.
- El Flujo Neto por las Actividades de Inversión corresponde a la aplicación de efectivo para adquisición de bienes muebles e inmuebles.
- El Flujo Neto de Efectivo por las Actividades de Financiamiento, corresponde a los incrementos y/o disminuciones en activos y pasivos financieros.

- Al 31 de diciembre de 2019, se refleja un incremento en las partidas de efectivo y bancos por **\$7,164,201**
- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2019	2018
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>20,258,327</b>	<b>14,125,161</b>
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	7,198,375	6,486,890
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

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

**Ingresos:**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>126,795,438</b>
<b>2. Más Ingresos Contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
Incremento por Variación de Inventarios	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso o de provisiones	0
Otros ingresos y beneficio varios	0
Otros Ingresos contables no presupuestarios	43,948
<b>3. Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
Producto de Capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0
<b>4. Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>	<b>126,839,386</b>

1. Los ingresos presupuestarios son los que se reflejan en el estado analítico de ingresos en el momento contable "devengado" por un importe de **\$126,795,438**
2. Los ingresos contables no presupuestarios, corresponde a los intereses que generan la cuentas bancarias por un importe de **\$ 43,948.49** reflejados en el estado de actividades.

**Egresos:**

<b>1. Total egresos (presupuestarios)</b>	<b>124,174,312</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>17,163,733</b>
Mobiliario y equipo de administración	141,193
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	96,892
Equipo e Instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículo y Equipo de Transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,189,802
Activos Biológicos	0
Bienes Inmuebles	0
Activos Intangibles	0
Obra Publica en Bienes Propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en Fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la Deuda Pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	15,735,845
Otros Egresos Presupuestales no contables	0
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>7,198,375</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,198,375
Provisiones	0
Disminución de Inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestales	0
<b>4. Total de Gastos Contables (4=1-2+3)</b>	<b>114,208,955.00</b>

W

f

1. Los egresos presupuestarios, corresponde a los reflejados en el Estado Analítico de Egresos en el momento contable "devengado" por **\$124,174,312**
2. En los Egresos presupuestarios no contables, se reflejan las adquisiciones de bienes muebles e intangibles

Otros egresos presupuestales no contables, corresponde a el importe reflejado en el Estado Analítico del ejercicio del presupuesto, en la partida de estudios, formulación y evaluación de proyectos productivos correspondiente a la elaboración de estudios de obra pública, más las adquisiciones registradas en el almacén.

3. Los gastos contables no presupuestales, corresponde al importe por concepto de depreciación y amortización al 31 de diciembre de 2019 por **\$7,198,375**

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

Luis Javier Pinto Covarrubias  
Director General



Ernesto Arturo Montelongo Maldonado  
Director de Administración y Finanzas

Comisión Estatal  
del Agua de Tamaulipas

**B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas inicio operaciones con un presupuesto total aprobado al 31 de diciembre de 2018 por: **\$62,190,309** mostrado en la ley de ingresos estimada.

Rubro de Ingresos	Estimado	
	(1)	
Impuestos	0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	
Contribuciones de mejoras	0	
Derechos	0	
Productos	0	
	Corriente	0
	Capital	0
Aprovechamientos	0	
	Corriente	0
	Capital	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	330,000	
Participaciones y Aportaciones	61,860,309	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	
<b>Total</b>	<b>62,190,309</b>	

**Ley de Ingresos Modificada:** En este momento contable se refleja la asignación presupuestaria en lo relativo a la ley de ingresos que resulta de incorporar en su caso, las modificaciones al ingreso estimado, previstas en la ley de ingresos al término al 31 de diciembre de 2019. El importe a incrementar es por **\$82,355,884** quedando un total modificado por **\$144,546,193** correspondiente a la aprobación de proyectos productivos 2019.

**Ley de Ingresos Devengada:** es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos por parte de los entes públicos. Muestra un importe de **\$ 126,795,438**

Rubro de Ingresos	Devengado	
	(1)	
Impuestos	0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	
Contribuciones de mejoras	0	
Derechos	0	
Productos	0	
	Corriente	0
	Capital	0
Aprovechamientos	0	
	Corriente	0
	Capital	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	192,770	
Participaciones y Aportaciones	0	

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	126,602,668
Ingresos Derivados de Financiamiento	0
<b>Total</b>	<b>126,795,438</b>

**Ley de Ingresos Recaudada:** es el momento contable que refleja el cobro efectivo o cualquier otro medio de pago, por un importe de \$ **122,554,341** recibidos por esta comisión al 31 de diciembre de 2019 y detallados a continuación:

Rubro de Ingresos	Recaudado (1)
Impuestos	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de mejoras	0
Derechos	0
Productos	0
Corriente	0
Capital	0
Aprovechamientos	0
Corriente	0
Capital	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	192,770
Participaciones y Aportaciones	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	122,361,571
Ingresos Derivados de Financiamiento	0
<b>Total</b>	<b>122,554,341</b>

### Egresos Presupuestales

**Presupuesto de Egresos Aprobado:** \$62,190,309 aquí se reflejan las asignaciones presupuestarias anuales comprometidas en el presupuesto de egresos, al inicio del ejercicio 2019, detallado a continuación:

**Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado:** en este momento contable se refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado. Al término del cuarto trimestre de 2019, las ampliaciones al presupuesto de egresos son por un importe de \$82,355,884 quedando un total modificado por \$144,546,193, a ejercer de la siguiente manera:

**Presupuesto de egresos comprometido:** este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. Al término del 31 de diciembre 2019, los movimientos que se muestra en este rubro es por \$124,174,312.

**Presupuesto de egresos devengado:** en este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al cuarto trimestre de 2019 muestra un importe devengado por \$124,174,312.

**Presupuesto de egresos pagado:** en este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de diciembre de 2019, el importe en este rubro fue por: **\$ 115,390,141.**

**Presupuesto de egresos ejercido:** en este momento contable se refleja la emisión de cuentas por liquidar debidamente aprobada por la autoridad competente, muestra un saldo de **\$ 124,174,312.**

**Presupuesto de egresos por ejercer: \$20,371,881** que corresponde al presupuesto disponible al 31 de diciembre de 2019, debido a la no radicación de los recursos en tiempo y forma.

Ejercicio del presupuesto capítulo/concepto/partida específica	Presupuesto de Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Presupuesto Modificado	Comprometido	Devengado	Presupuesto Sin Devengar	Ejercido	Pagado
SERVICIOS PERSONALES	\$49,053,232.58	\$440,000.00	\$49,493,232.58	\$46,957,976.64	\$46,957,976.64	\$2,535,256.94	\$46,957,976.64	\$46,957,323.15
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$11,601,004.10	-\$200,000.00	\$11,401,004.10	\$11,344,314.32	\$11,344,314.32	\$66,689.78	\$11,344,314.32	\$11,344,314.32
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$23,600,708.16	-\$1,857,127.38	\$21,743,580.78	\$19,406,577.85	\$19,406,577.85	\$2,337,002.93	\$19,406,577.85	\$19,405,924.36
SEGURIDAD SOCIAL	\$4,025,627.93	-\$14,526.30	\$4,011,101.63	\$3,924,152.67	\$3,924,152.67	\$86,948.96	\$3,924,152.67	\$3,924,152.67
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$9,223,314.29	\$1,916,653.68	\$11,139,967.97	\$11,093,084.09	\$11,093,084.09	\$46,883.88	\$11,093,084.09	\$11,093,084.09
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$602,578.10	\$595,000.00	\$1,197,578.10	\$1,189,847.71	\$1,189,847.71	\$7,730.39	\$1,189,847.71	\$1,189,847.71
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$1,696,325.98	\$12,705,617.01	\$14,401,942.99	\$12,032,593.07	\$12,032,593.07	\$2,369,349.92	\$12,032,593.07	\$11,435,225.55
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos de oficina	\$196,792.97	\$617,181.77	\$813,974.74	\$699,484.04	\$699,484.04	\$114,490.70	\$699,484.04	\$336,984.04
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$56,150.00	\$28,629.75	\$84,779.75	\$60,677.07	\$60,677.07	\$24,102.68	\$60,677.07	\$60,677.07
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$123,700.00	\$260,061.70	\$383,761.70	\$126,184.82	\$126,184.82	\$257,576.88	\$126,184.82	\$126,184.82
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorios	\$12,318.00	\$1,691,691.66	\$1,704,009.66	\$1,649,925.84	\$1,649,925.84	\$54,083.82	\$1,649,925.84	\$1,473,199.84
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$807,575.68	\$7,191,613.62	\$7,999,389.30	\$6,981,538.99	\$6,981,538.99	\$1,017,850.31	\$6,981,538.99	\$6,981,538.99
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$286,100.00	-\$105,226.76	\$180,873.24	\$134,544.49	\$134,544.49	\$46,328.75	\$134,544.49	\$134,544.49
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$213,689.33	\$3,021,465.27	\$3,235,154.60	\$2,380,237.82	\$2,380,237.82	\$854,916.78	\$2,380,237.82	\$2,322,096.30
SERVICIOS GENERALES	\$3,431,310.53	\$20,825,502.46	\$24,256,812.99	\$21,361,125.75	\$21,361,125.75	\$2,895,687.24	\$21,361,125.75	\$17,244,581.19
SERVICIOS BÁSICOS	\$93,676.00	\$111,470.81	\$205,146.81	\$139,645.87	\$139,645.87	\$65,500.94	\$139,645.87	\$136,150.87
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$204,120.00	\$12,399,134.64	\$12,603,254.64	\$12,500,542.23	\$12,500,542.23	\$102,712.41	\$12,500,542.23	\$8,879,988.32
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$313,857.77	\$4,313,326.89	\$4,627,184.66	\$4,312,611.88	\$4,312,611.88	\$314,572.78	\$4,312,611.88	\$4,312,611.88
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$48,815.26	\$388,922.38	\$437,737.64	\$260,877.06	\$260,877.06	\$176,860.58	\$260,877.06	\$52,999.68
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$145,345.47	\$1,029,295.96	\$1,174,641.43	\$665,807.63	\$665,807.63	\$508,833.80	\$665,807.63	\$556,446.36
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$3,712.00	\$9,000.00	\$12,712.00	\$0.00	\$0.00	\$12,712.00	\$0.00	\$0.00
Servicios de traslados y viáticos	\$1,016,181.04	\$1,271,067.46	\$2,287,248.50	\$1,131,698.26	\$1,131,698.26	\$1,155,550.24	\$1,131,698.26	\$1,131,698.26
SERVICIOS OFICIALES	\$244,800.00	\$981,913.62	\$1,226,713.62	\$978,714.77	\$978,714.77	\$247,998.85	\$978,714.77	\$978,714.77
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$1,360,802.99	\$321,370.70	\$1,682,173.69	\$1,371,228.05	\$1,371,228.05	\$310,945.64	\$1,371,228.05	\$1,195,971.05
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	\$3,258,896.75	\$23,467,549.60	\$26,726,446.35	\$26,658,884.32	\$26,658,884.32	\$67,562.03	\$26,658,884.32	\$26,658,884.32

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$23,152,549.60	\$23,152,549.60	\$23,152,549.60	\$23,152,549.60	\$0.00	\$23,152,549.60	\$23,152,549.60
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$2,996,508.91	\$315,000.00	\$3,311,508.91	\$3,308,784.72	\$3,308,784.72	\$2,724.19	\$3,308,784.72	\$3,308,784.72
AYUDAS SOCIALES	\$262,387.84	\$0.00	\$262,387.84	\$197,550.00	\$197,550.00	\$64,837.84	\$197,550.00	\$197,550.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$4,219.00	\$1,482,102.89	\$1,486,321.89	\$1,427,887.08	\$1,427,887.08	\$58,434.81	\$1,427,887.08	\$1,427,887.08
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$4,219.00	\$182,779.76	\$186,998.76	\$141,193.05	\$141,193.05	\$45,805.71	\$141,193.05	\$141,193.05
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$97,667.13	\$97,667.13	\$96,891.97	\$96,891.97	\$675.16	\$96,891.97	\$96,891.97
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	\$1,201,756.00	\$1,201,756.00	\$1,189,802.06	\$1,189,802.06	\$11,953.94	\$1,189,802.06	\$1,189,802.06
INVERSIÓN PÚBLICA	\$4,746,323.73	\$23,435,112.43	\$28,181,436.16	\$15,735,845.47	\$15,735,845.47	\$12,445,590.69	\$15,735,845.47	\$11,666,239.44
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	\$4,746,323.73	\$23,435,112.43	\$28,181,436.16	\$15,735,845.47	\$15,735,845.47	\$12,445,590.69	\$15,735,845.47	\$11,666,239.44
<b>Total</b>	<b>\$62,190,308.57</b>	<b>\$82,355,884.39</b>	<b>\$144,546,192.96</b>	<b>\$124,174,312.33</b>	<b>\$124,174,312.33</b>	<b>\$20,371,880.63</b>	<b>\$124,174,312.33</b>	<b>\$115,390,140.73</b>

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

Luis Javier Pinto Covarrubias  
Director General



Ernesto Arturo Montelongo Maldonado  
Director de Administración y Finanzas

Comisión Estatal  
del Agua de Tamaulipas

## C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. 1. INTRODUCCIÓN

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

#### Misión.

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

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

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

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

#### Visión.

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

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

#### Valores.

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

### 2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

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

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

### 3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

#### a) Fecha de creación

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

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

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

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

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

##### **Dirección General del Recurso Agua.**

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

##### **Creación de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas.**

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

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

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

**b) Principales cambios en su estructura**

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

**- Director General**

Luis Javier Pinto Covarrubias

- **Secretaría Particular**  
vacante

**Subdirección Jurídica**

Juan Carlos Alvarado Gracia

**-Dirección de Infraestructura Hidráulica**

Roberto Javier Contreras Martínez

**Subdirección de Seguimiento, Control de Inversiones y Verificación de Obras**

Claudia Elizabeth Ojeda Fernández

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

**Subdirección Técnica**

Rene Pérez Cedillo

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

**Subdirección de Desarrollo Institucional**

Ernesto Orozco Castillo

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

**-Dirección de Operación y Fortalecimiento de Organismos Operadores**  
Vacante

Departamento de Cultura del Agua  
Vacante

**Subdirección de Calidad del Agua**  
Juan Vicente Martínez Garza

- Departamento de Agua Potable  
Vacante
- Departamento de Saneamiento  
Gilberto Ángel Lerma Báez

**Subdirección de Fortalecimiento a Organismos Operadores**  
Andrés Luis Montalvo Hernández

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

**-Dirección de Distritos y Unidades de Riego para el Desarrollo Rural**  
Efraín Honorato Nieto

**Subdirección de Distritos y Unidades de Riego**  
Ramón Ávila Deantes

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

**Subdirección de Consejos de Cuenca**  
José Francisco Luna Pérez

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

**Subdirección de Unidades de Riego para el Desarrollo Rural**  
Efraín de la Cruz Santoyo

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

**-Dirección del Sistema Estatal de Información**  
Carlos Alberto Gutiérrez Chapa

• **Departamento de Normatividad Operativa e Informática**

Manuel Humberto Soto García

• **-Dirección de Administración y Finanzas**

Ernesto Arturo Montelongo Maldonado

• **Departamento de Recursos Financieros**

Amparo Hernández Balderas

• **Departamento de Recursos Humanos**

Héctor Guadalupe Hernández Montelongo

• **Departamento de Recursos Materiales y Servicios Generales**

Vacante

**4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

**a) Objeto social**

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

**Objetivos Particulares**

1.- Apoyar a los Organismos Operadores para que puedan garantizar el suministro de agua en cantidad, calidad y oportunidad, promoviendo una nueva cultura del agua.

2.- Fomentar en los Distritos y Unidades de Riego el uso eficiente del agua para disminuir el déficit de agua en las cuencas del Estado y procurar adicionalmente una distribución equitativa y justa del recurso con los estados que hacemos región.

3.- Incentivar el uso de agua residual tratada en actividades industriales y agrícolas, para rescatar agua de primer uso y destinarla principalmente para servicios domésticos y consumo humano.

4.- Gestionar ante los diferentes niveles de gobierno, las acciones encaminadas a mitigar los daños a la integridad física de la población y sus patrimonios, en áreas productivas y centros de población, por eventos meteorológicos extremos

**b) Principal Actividad**

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

- Planear, programar, ejecutar, construir, administrar, operar, conservar y rehabilitar, directamente o a través de terceros, obras de infraestructura hidráulica a su cargo, para lo cual podrá celebrar convenios con la Federación y los municipios;

- Coadyuvar con la Comisión Nacional del Agua en los programas, proyectos y presupuestos de los distritos de riego, unidades de riego y distritos de temporal tecnificado, en los términos de los acuerdos de coordinación que se suscriban con la Federación;

- Representar al Estado en los Comités Hidráulicos de los Distritos de Riego, Unidades de Riego y Distritos de Temporal Tecnificado;

- Celebrar convenios con instituciones de educación superior o con organizaciones de los sectores social o privado, tendientes a fomentar y promover actividades de investigación en materia Hidroagrícolas, de manejo racional del agua y en la prestación de los servicios públicos inherentes;

- Recabar, operar y mantener actualizada la información en materia de aguas estatales relacionada con los diferentes usos, disponibilidad y calidad de las mismas;

- Normar, controlar, coordinar, vigilar, supervisar, sancionar e impulsar el óptimo aprovechamiento del agua conforme a sus atribuciones directas, delegadas o convenidas en los ámbitos federal, estatal y municipal;
- Dar seguimiento al Plan Estatal de Desarrollo en las cuestiones relacionadas con la materia del agua, procurando el equilibrio entre la oferta y la demanda y la preservación del medio ambiente;
- Elaborar el Programa Hidráulico de la Administración y el Programa Operativo Hidráulico Anual conforme a la materia que de acuerdo con esta ley le compete;
- Ser instancia de atención y trámite de requerimientos y asesoría a usuarios y prestadores de servicios en materia de agua;
- Vigilar que la cantidad y calidad de agua residual que se vierta a los cuerpos receptores nacionales o estatales cumplan con las normas establecidas;
- Promover la cultura del agua para fomentar un cambio de hábitos hacia su utilización nacional entre los usuarios de los servicios públicos.

### c) Ejercicio fiscal

Enero-Diciembre de 2018

### d) Régimen jurídico

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

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

### e) Consideraciones fiscales

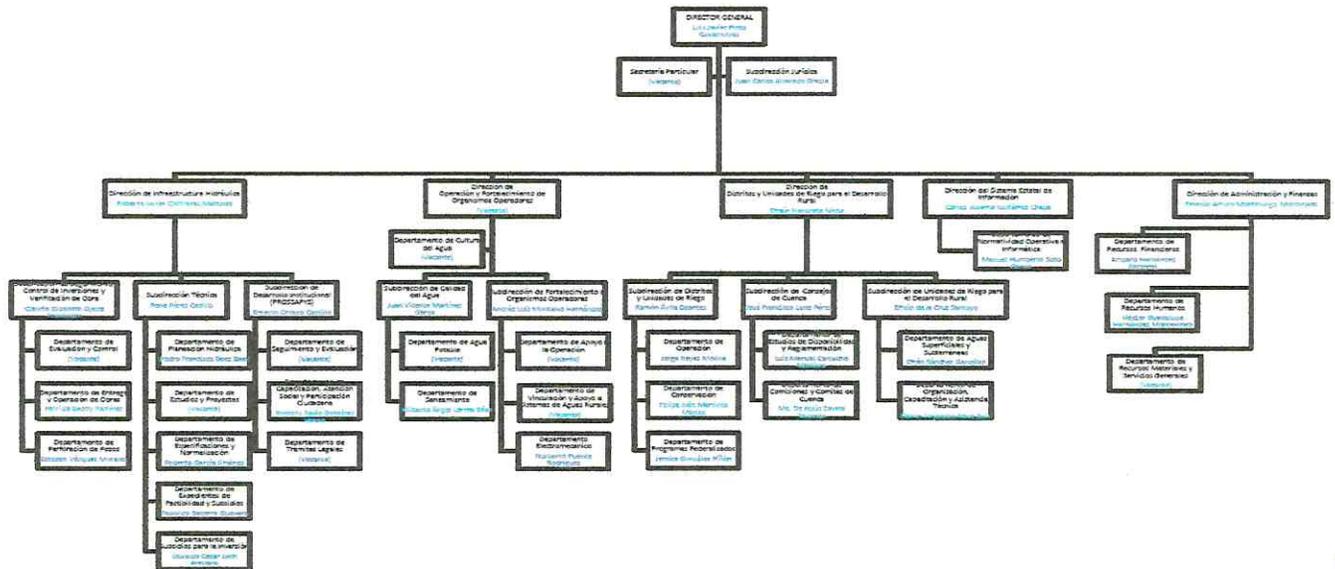
- Presentar declaración anual de Impuesto sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales.
- Presentar la declaración anual de Impuestos Sobre la renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
- Proporcionar la información del Impuesto al valor Agregado (IVA) que se solicite en las declaraciones de Impuestos Sobre la Renta (ISR).
- Presentar la declaración mensual donde se informe sobre las operaciones con terceros para efectos del impuesto al Valor agregado (IVA).
- Presentar declaración y pago provisional mensual del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar declaración y pago provisional mensual de las retenciones del impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.
- Presentar declaración y pago definitivo mensual de Impuesto al Valor Agregado (IVA).

f) Estructura Organizacional Básica



**CEAT**  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
DE TAMAULIPAS

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



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

No aplica.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

#### Ingresos:

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

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

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

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

#### Gastos:

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

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

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

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

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

#### Plan de implementación:

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

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

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

En lo referente a los ingresos se adoptó el clasificador por rubro de ingresos, así como los momentos contables del ingreso, aprobado, modificado, devengado y recaudado. En la contabilidad anterior los ingresos se registraban en el momento de su realización o cobro y de la misma forma se reflejaba en el Estado de Resultados. Con la adopción y aplicación de la Ley en mención los ingresos se reflejan en el estado de Actividades cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, es decir cuando se encuentran en el momento contable devengado.

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

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

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

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

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

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

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

## 6) POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

b) "No aplica"

c) "No aplica"

d) En proceso de realización

e) "No aplica"

f) "No aplica"

g) "No aplica"

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

i) No se han realizado reclasificaciones

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

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

"NO APLICA"

**8) REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO**

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

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

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

"No aplica"

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

"No aplica"

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

"No aplica"

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

"No aplica"

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

"No aplica"

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

"No aplica"

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

"No aplica"

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

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

**9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS**

NO APLICA

**10. REPORTE DE RECAUDACIÓN**

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

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	330,000	0	330,000	192,770	192,770	-137,230
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	61,860,309	82,355,884	144,216,193	126,602,667	122,361,571	60,501,262
<b>Total</b>	<b>62,190,309</b>	<b>82,355,884</b>	<b>144,546,193</b>	<b>126,795,438</b>	<b>122,554,341</b>	<b>60,364,033</b>

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

Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	61,860,309	82,355,884	144,216,193	126,602,667	122,361,571	60,501,262
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes	330,000	0	330,000	192,770	192,770	-137,230
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>62,190,309</b>	<b>82,355,884</b>	<b>144,546,193</b>	<b>126,795,438</b>	<b>122,554,341</b>	<b>60,364,033</b>

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

El reporte anterior muestra los ingresos recaudados al 31 de diciembre de 2019, mostrando un avance del 84% de lo que se tenía estimado, no se cumplió al 100% debido a la falta de radicación de recursos por parte de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

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

a) no aplica

b) no aplica

**12. CALIFICACIONES OTORGADAS**

No aplica

**13. PROCESO DE MEJORA**

**a) Principales políticas de control interno**

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

**b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance**

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

**14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS**

No aplica

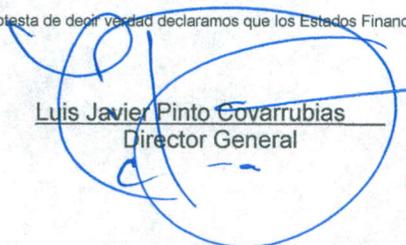
**15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE**

No existen eventos posteriores al cierre

**16. PARTES RELACIONADAS**

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

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

  
Luis Javier Pinto Covarrubias  
Director General



  
Ernesto Arturo Montelongo Maldonado  
Director de Administración y Finanzas

**Comisión Estatal  
del Agua de Tamaulipas**