

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE.

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. ACTIVO

1.1. ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.1.1.1. EFECTIVO: ESTA PARTIDA MUESTRA UN SALDO DE \$10,000.00 POR CREACIÓN DE LA CAJA CHICA PARA UTILIZARSE EN GASTOS MENORES DE OFICINA.

1.1.1.2. BANCOS/TESORERÍA: MUESTRA EL SALDO BANCARIO POR UN IMPORTE DE **\$28,225,848.02** Y ESTÁ INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTOS	SALDO ACUMULADO
1112240020 B NTE 00533448083	4,745,210.00
1112240030 B NTE 00537508761	6,188,174.36
1112240070 B NTE 00810889190	1,463,433.49
1112240080 B NMX 70015707745	154,672.59
1112240211 B NTE 0893855406	1,309,697.87
1112240231 B NTE 0893855460	88,529.93
1112240251 B NTE 0893855488	25,268.65
1112240301 B NTE 0221981588	432,409.92
1112240312 B NTE 0225137392	317,470.10
1112240381 B NTE 0225137486	22,437.23
1112240411 B NTE 0232199594	70,872.88
1112240421 B NTE 0232199624	49,770.93
1112240321 B NTE 0225137413	1,012,429.78
1112240331 B NTE 0225137422	3,909,793.56
1112240341 B NTE 0225137431	50,019.34
1112240351 B NTE 0225137459	49,714.27
1112240361 B NTE 0225137468	710,758.11
1112240371 B NTE 0225137477	165,696.46
1112240391 B NTE 0225137495	70,419.85
1112240441 B NTE 0240280460	367,468.66
1112240491 B NTE 0243948985	5,758,636.87
1112240401 B NTE 0232199606	104,521.98
1112240431 B NTE 0240280479	450,252.66
1112240451 B NTE 0243949142	21,808.34
1112240461 B NTE 0243949133	63,239.49
1112240474 B NTE 0243949124	6,811.00
1112240481 B NTE 0243949115	258,377.52
111224050 B NTE 0250732799	250,002.18
111224051 B NTE 0250732780	107,946.00
111224052 B NTE 0250732856	2.00
111224053 B NTE 0250732865	2.00
1112 BANCOS/TESORERIA	28,225,848.02

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

LA CUENTA N° 0533448083 DE BANORTE, SE UTILIZA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS ESTATALES REFERENTES A LOS PROYECTOS PRODUCTIVOS 2013 Y 2014.

LA CUENTA N° 0537508761 SE UTILIZA PARA LOS RECURSOS DISPONIBLES DE EJERCICIOS ANTERIORES, EL CUÁL ES UTILIZADO EN PROYECTOS ESPECIFICOS DEBIDAMENTE AUTORIZADOS POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN.

LA CUENTA N° 0810889190 DE BANORTE ES UTILIZADA PARA EL MANEJO DEL SUBSIDIO ESTATAL PARA EL GASTO CORRIENTE DE ESTA COMISIÓN.

LA CUENTA N°70015707745 DE BANAMEX ES UTILIZADA PARA EL REGISTRO DE LOS INGRESOS PROPIOS DE ESTA COMISIÓN POR CONCEPTO DE VENTA DE REACTIVOS QUIMICOS Y REFACCIONES PARA EQUIPOS DE CLORACIÓN.

LA CUENTA 0893855406 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DE LOS PROGRAMAS HIDROAGRICOLAS 2013.

LA CUENTA 0893855460 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS ESTATALES DEL PROYECTO GASTOS DE OPERACIÓN DE LA GERENCIA OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA DEL RÍO PANUCO 2013.

LA CUENTA 0893855488 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS ESTATALES DEL PROYECTO COMITÉ TÉCNICO DE AGUAS SUBTERRANES (COTAS) TULA-BUSTAMANTE 2013.

LA CUENTA 0221981588 DE BANORTE, FUE APERTURADA PARA LOS RECURSOS ESTATALES DEL PROGRAMA CULTURA DEL AGUA 2014.

LA CUENTA 0225137392 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA LOS RECURSOS PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO APAZU FEDERAL 2014.

LA CUENTA 0225137486 DE BANORTE, SE UTILIZA PARA LOS RECURSOS DEL PROYECTO FEDERAL MONITOREO DE AÑOS ANTERIORES PROSSAPYS 2014.

LA CUENTA 0232199594 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA EL PROYECTO FEDERAL AGUA LIMPIA 2014.

LA CUENTA 0232199624 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO CULTURA DEL AGUA FEDERAL 2014.

LA CUENTA 0225137413 DE BANORTE FUE APERTURADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO APAZU ESTATAL 2014.

LA CUENTA 02255137422 DE BANORTE, FUE APERTURADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL 2014 ESTATAL.

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

LA CUENTA 0225137431 DE BANORTE FUE APERTURADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO CONTRALORIA SOCIAL APAZU 2014 PARTE FEDERAL.

LA CUENTA 0225137459 DE BANORTE FUE APERTURADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO CONTRALORIA SOCIAL APAZU 2014 PARTE ESTATAL.

LA CUENTA 0225137468 DE BANORTE FUE APERTURADA PARA MANEJAR LOS RECURSOS DEL PROYECTO DESARROLLO INSTITUCIONAL PROSSAPYS ESTATAL 2014.

LA CUENTA 0225137477 DE BANORTE FUE APERTURADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO SUPERVISIÓN TECNICA PROSSAPYS 2014, PARTE ESTATAL.

LA CUENTA 0225137495 DE BANORTE SE UTILIZA PARA LOS RECURSOS DEL PROYECTO MONITOREO DE AÑOS ANTERIORES PROSSAPYS ESTATAL.

LA CUENTA 0240280460 DE BANORTE FUE APERTURADA EN EL PRESENTE TRIMESTRE PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO CONTRALORIA SOCIAL PROTAR FEDERAL 2014.

LA CUENTA 0243948985 DE BANORTE, FUE APERTURADA PARA MANEJAR LOS RECURSOS DE PROYECTOS PRODUCTIVOS 2014.

LA CUENTA 0232199606 DE BANORTE, SE APERTURO PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROGRAMA AGUA LIMPIA FEDERAL 2014.

LA CUENTA 0240280479 DE BANORTE, SE UTILIZA PARA LOS RECURSOS DEL PROYECTO SUPERVISIÓN TÉCNICA PROTAR ESTATAL 2014.

LA CUENTA 0243949142 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO “CONVENIO CUENCA RÍO GUAYALEJO TAMESÍ PARTE ESTATAL”.

LA CUENTA 0243949133 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO “CONVENIO CUENCA RÍO GUAYALEJO TAMESÍ PARTE FEDERAL”.

LA CUENTA 0243949124 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA MANEJAR LOS RECURSOS DEL PROYECTO CONSEJO DE CUENCA DEL RÍO PANUCO PARTE ESTATAL.

LA CUENTA 02439124 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO CONSEJO DE CUENCA DEL RÍO PANUCO PARTE FEDERAL.

LA CUENTA 0250732799 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO COTAS TULA-BUSTAMANTE PARTE ESTATAL.

LA CUENTA 0250732780 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA MANEJAR LOS RECURSOS DEL PROYECTO COTAS TULA-BUSTAMANTE PARTE FEDERAL.

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

LA CUENTA 0250732856 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA MANEJAR LOS RECURSOS PARA LA ELABORACIÓN DE LOS ESTUDIOS Y PROYECTOS DE APAZU FEDERAL 2014.

LA CUENTA 0250732865 DE BANORTE, ES UTILIZADA PARA LOS RECURSOS PARA LA ELABORACIÓN DE LOS ESTUDIOS Y PROYECTOS DE APAZU ESTATAL 2014.

1.1.2. DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

1.1.2.9. OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO: EL SALDO QUE REFLEJA ESTA PARTIDA ES POR \$ **1,875,594.50** 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.

1.1.5.1 ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO: \$1,084,951.25 IMPORTE REFLEJADO EN ALMACEN DE MATERIALES POR CONCEPTO DE COMPRA DE GAS CLORO, HIPOCLORITO DE CALCIO, SODIO, HERRAMIENTAS Y REFACCIONES MENORES.

1.2. ACTIVO NO CIRCULANTE

1.2.3. BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1.2.3.1	TERRENOS	80,000.00
	TOTAL	80,000.00

TERRENO PROPIEDAD DE ESTA COMISIÓN UBICADO EN SANTA ENGRACIA, MPIO. DE HIDALGO

1.2.4 BIENES MUEBLES

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1.2.4.1.	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,175,028.00
1.2.4.2.	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	577,148.82
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	12,500,902.05
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,763,855.68
	TOTAL	20,016,934.55

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

AL TERCER TRIMESTRE DEL 2014, SE REALIZARON ADQUISICIONES DE ACTIVOS CON CARGO A DIVERSOS PROYECTOS PRODUCTIVOS, DEBIDAMENTE AUTORIZADOS Y CONTEMPLADOS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

A CONTINUACIÓN SE DETALLAN LAS ADQUISICIONES:

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONCEPTIVO	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA	No. FACTURA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDADES	ÁREA Y RESPONSABLE	IMPORTE
OP-0137	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE (AUTOMOVILES Y CAMIONES)	05/02/2014	GC70	AUTOMOTRIZ PRETELSA, S.A. DE C.V.	JETTA VOLKSWAGEN MK VI 162V53 2014 STYLE MOTOR 5 CILINDROS 2.5 L 170 CV (DIN) 168 HP TRANSMISION 6 VEL AUF. 4 PUERTAS COLOR BLANCO No. DE SERIE 3VWZ1JA13EM262617	1	DIRECCION GENERAL	242,759.00
I-45-04-00-029	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	24/03/2014	1261	OFVIC, S.A DE C.V.	LIBRERO ABIERTO CON TRES ESPACIOS ABIERTOS CON ENTREPAÑOS CON MEDIDA DE 1.30 M DE FRENTE DE 1.30 M DE ALTURA X. 40 M DE FONDO CON ZOCCLO DE 10 CM. FABRICADO EN MELAMINA	1	DEPARTAMENTO DE ESTUDIOS Y PROYECTOS	4,274.60
I-45-04-00-030	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	24/03/2014	1261	OFVIC, S.A DE C.V.	LIBRERO ABIERTO CON TRES ESPACIOS ABIERTOS CON ENTREPAÑOS CON MEDIDA DE 1.30 M DE FRENTE DE 1.30 M DE ALTURA X. 40 M DE FONDO CON ZOCCLO DE 10 CM. FABRICADO EN MELAMINA	1	DEPARTAMENTO DE ESTUDIOS Y PROYECTOS	4,274.60
I-45-04-00-031	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	24/03/2014	1261	OFVIC, S.A DE C.V.	LIBRERO ABIERTO CON TRES ESPACIOS ABIERTOS CON ENTREPAÑOS CON MEDIDA DE 1.30 M DE FRENTE DE 1.30 M DE ALTURA X. 40 M DE FONDO CON ZOCCLO DE 10 CM. FABRICADO EN MELAMINA	1	DEPARTAMENTO DE PLANEACION HIDRAULICA	4,274.60
I-18-00-01-012	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	25/03/2014	5112	INTEGRA DE VICTORIA, S.A. DE C.V.	IMPRESORA E PRINT DE FORMATO ANCHO HP OFFICEJET 7110 (CR768A)	1	SUBDIRECCION TECNICA	2,784.00
I-18-02-029	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	05/06/2014	FAZ267	CORPORACION TETRONIC, S. A DE C.V.	DATALOGIC QUICKSCAN QD2400 LECTOR 2D, USB QD2430-BKK1	1	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS	3,274.68
OP-0198	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE (AUTOMOVILES Y CAMIONES)	10/09/2014	C-187	AUTOMOTRIZ TAMAULIPAS S.A. DE C.V.	JEEP GRAN CHEROKEE LIMITED 4 X 2 MOTOR 3.6 L. TRANSMISION AUTOMATICA 8 VELOCIDADES, ASIENTOS EN PIEL PREMIUM, CRISTALES TINTADOS, RADIO UCONNECT 8.4" AM/FM/ET CINAV, REPRODUCTOR DE DISCO COMPACTO, RINES DE ALUMINIO DE 20" PAQUETE 23th. N° DE SERIE (VIN): 1C4RJEBG2EC484489. MOTOR HECHO EN USA. CLAVE VEHICULAR 0011022 ADJUNA TOLUCA MEXIC FECHA 2014-07-31 N° DE PEDIMENTO 40304001607	1	DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA	564,899.99
TOTALES								826,541.47

1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES

1.2.5.1. SOFTWARE.- \$ 15,419.47, ADQUISICIÓN DE ACTUALIZACIÓN DE SOFTWARE ASPEL SAE PARA FACTURACIÓN ELECTRONICA DE COMPROBANTES FISCALES QUE EMITE ESTA COMISIÓN.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1.2.5.1	SOFTWARE	15,419.47
	TOTAL	15,419.47

1.2.6. DEPRECIACIÓN ACUMULADA

SE REALIZO EL CALCULO DE LA DEPRECIACIÓN A LOS ACTIVOS FIJOS DE ESTE ORGANISMO, UTILIZANDO EL METODO DE LINEA RECTA, ESTE METODO DE DEPRECIACIÓN ES CONSIDERADA COMO FUNCIÓN DEL TIEMPO Y NO DE LA UTILIZACIÓN DE LOS ACTIVOS. RESULTA UN METODO SIMPLE QUE SE BASA EN CONSIDERAR LA OBSOLECENCIA 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 ENTRE LOS

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

AÑOS DE VIDA UTIL. ESTE MÉTODO DISTRIBUYE EL GASTO DE MANERA EQUITATIVA DE MODO QUE EL IMPORTE DE LA DEPRECIACIÓN RESULTA EL MISMO PARA CADA PERIODO FISCAL.

A CONTINUACIÓN SE MUESTRA EL IMPORTE DE LA DEPRECIACIÓN AL TÉRMINO DEL TERCER DEL 2014.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014	SALDO ACUMULADO
1263001001 DEPREC MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	17,016.52
1263001003 DEPREC EQUIPO COMPUTO Y TECNOLOGIAS INFORMACION	646,617.75
1263001009 DEPREC OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	31,789.94
1263002001 DEPREC EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	133,802.48
1263002003 DEPREC CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	270,824.15
1263004001 DEPRECIACION AUTOMOVILES Y CAMIONES	8,021,395.35
1263004002 DEPRECIACION CARROCERIAS Y REMOLQUES	4,944.36
1263006003 DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	3,051,533.53
1263006004 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	1,022.88
1263006005 DEPREC EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	3,570.47
1263006007 DEPREC HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	24,329.27
1263006009 DEPREC DE EQUIPOS DE MEDICIÓN	112,814.14
1263 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIEN MUEB	12,319,660.84

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

2. PASIVO

2.1. PASIVO CIRCULANTE

2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.2. PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO: ESTA PARTIDA MUESTRA UN IMPORTE DE **\$5,525,024.48** CORRESPONDIENTE A FACTURAS PENDIENTES DE PAGAR A DIVERSOS PROVEEDORES, DETALLADOS A CONTINUACIÓN:

NÚM. FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZO	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
1939	24/09/2014	COMERCIAL MODELO DE VICTORIA	VALES DE GASOLINA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	70,000.00	10/10/2014
463082	25/09/2014	SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS MEXICO	VALES DE GASOLINA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	149,999.44	10/10/2014
463083	25/09/2014	SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS MEXICO	VALES DE GASOLINA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	32,249.54	10/10/2014
463081	25/09/2014	SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS MEXICO	VALES DE GASOLINA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	194,999.78	10/10/2014
21880	25/09/2014	ECOTOURS, S.A. DE C.V.	BOLETO DE AVION	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	7,488.00	10/10/2014
2446	25/09/2014	ECOTOURS, S.A. DE C.V.	BOLETO DE AVION	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	290.00	10/10/2014
278	29/09/2014	FERNANDA GEORGINA GUEVARA GARCIA	GARRAFONES DE AGUA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	9,214.00	15/10/2014
2966	25/09/2014	RELUV, S.A. DE C.V.	REFACC. PIPLANTA DE LUZ	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	2,482.40	10/10/2014
2967	25/09/2014	RELUV, S.A. DE C.V.	REPAR. DE PLANTA DE LUZ	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	2,088.00	10/10/2014
647	24/09/2014	CLORACION E INSTRUMENTACION, SA DE CV	COMPARADORES COLORIMETRICO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	33,176.00	10/10/2014
1993	23/09/2014	ANTONIO MARTINEZ LOPEZ	AREGLO DE LUCES	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	638.00	10/10/2014
1992	23/09/2014	ANTONIO MARTINEZ LOPEZ	REPARAR ALTERNADOR	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	1,484.80	10/10/2014
3459	18/09/2014	JOCAPE, S.A.	CAFÉ	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	1,700.00	30/09/2014
80	26/09/2014	EQUIPOS HIDRAULICOS Y ELECTRICOS DE TAMAULIPAS	CABLE SUMERGIBLE	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	20,880.00	10/10/2014
8	29/09/2014	JULIO AMERICO LOPEZ SORIA	RENTA DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	9,116.76	15/10/2014
5	19/09/2014	JOSE FCO. JAVIER HERNANDEZ AGUILAR	RENTA DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	46,954.12	30/09/2014
244	22/09/2014	GAMALIEL MARQUEZ ESPRIELLA	RENTA DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	69,312.90	10/10/2014
55	19/09/2014	SIGIFREDO LEAL CAMERO	RENTA DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	18,233.52	30/09/2014
56	19/09/2014	SIGIFREDO LEAL CAMERO	RENTA DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	56,979.75	30/09/2014
59	19/09/2014	SIGIFREDO LEAL CAMERO	RENTA DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	59,258.94	30/09/2014
60	19/09/2014	SIGIFREDO LEAL CAMERO	RENTA DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	61,538.13	30/09/2014
3	15/09/2014	JOSE FCO. JAVIER HERNANDEZ AGUILAR	RENTA DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	22,360.00	30/09/2014
738	25/06/2014	MATERIALES CONSTRUCCIONES E INGENIERIA	TUBERIA Y DIVERSO MATERIAL HIDRAULICO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	654,580.40	30/09/2014
TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO					1,525,024.48	

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

2.1.1.7. RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: \$ 27,788. EN ESTA PARTIDA SE AGRUPAN EL I.S.R. POR HONORARIOS, I.S.R.POR ARRENDAMIENTOS, IVA POR PAGAR INTEGRADOS DE LA SIGUIENTES MANERA:

NÚM. FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZO	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
S/N	30/06/2014	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	RETENCION DE I.S.R. POR HONORARIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	27,034.68	17/10/2014
S/N	30/06/2014	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	RETENCION DE I.S.R. POR ARRENDAMIENTO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	754.19	17/10/2014
TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO					27,788.87	

EL IMPORTE DE ESTOS IMPUESTOS SERÁN ENTERADOS ANTE LA AUTORIDAD COMPETENTE A MAS TARDAR EL 17 DE OCTUBRE DEL 2014.

2.1.1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: \$ 117,164.44 A CONTINUACIÓN SE DETALLA LA INTEGRACIÓN DE ESTA PARTIDA:

NÚM. FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZO	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
2	29/09/2014	SILVESTRE RAMIREZ MONTALVO	RECIBO DE HONORARIOS POR ASISTENCIA TECNICA Y ADMINISTRATIVA DE FEBRERO A JUNIO 2014	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	79,276.03	30/09/2014
3	29/09/2014	SILVESTRE RAMIREZ MONTALVO	RECIBO DE HONORARIOS POR ASISTENCIA TECNICA Y ADMINISTRATIVA DE JULIO-AGOSTO 2014	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	31,710.41	30/09/2014
S/N	22/09/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	RECIBO DE LUZ	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	3,104.00	30/09/2014
S/N	21/09/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	BOLETO DE AUTOBUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	247.00	30/09/2014
S/N	22/09/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	BOLETO DE AUTOBUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	247.00	30/09/2014
7503816	21/09/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	ASISTENCIA TOTAL	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	8.00	30/09/2014
7503817	22/09/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	ASISTENCIA TOTAL	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	8.00	30/09/2014
224920	23/09/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	SERV. DE TAXI	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	40.00	30/09/2014
S/N	21/09/2014	NORMA VAZQUEZ BECERRA	BOLETO DE AUTOBUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	494.00	30/09/2014
S/N	22/09/2014	NORMA VAZQUEZ BECERRA	BOLETO DE AUTOBUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	494.00	30/09/2014
7503818	21/09/2014	NORMA VAZQUEZ BECERRA	ASISTENCIA TOTAL	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	8.00	30/09/2014
7503819	22/09/2014	NORMA VAZQUEZ BECERRA	ASISTENCIA TOTAL	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	8.00	30/09/2014
6917643	29/08/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	BOLETO DE AUTOBUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	175.00	30/09/2014
1262057	29/08/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	BOLETO DE AUTOBUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	175.00	30/09/2014
259337	29/09/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	SERV. DE TAXI	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	60.00	30/09/2014
6917644	29/08/2014	NORMA VAZQUEZ BECERRA	BOLETO DE AUTOBUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	350.00	30/09/2014
1262058	29/08/2014	NORMA VAZQUEZ BECERRA	BOLETO DE AUTOBUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	350.00	30/09/2014
6917407	26/08/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	BOLETO DE AUTOBUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	175.00	30/09/2014
1205565	26/08/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	BOLETO DE AUTOBUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	175.00	30/09/2014
258663	26/08/2014	EVANGELINA MANCINAS MENA	SERV. DE TAXI	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	60.00	30/09/2014
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					117,164.44	

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

3. HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO

3.1 HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

3.1.1. APORTACIONES: EN ESTA PARTIDA SE AGRUPA EL PATRIMONIO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES POR UN IMPORTE DE \$ **12,873,463.76** (DOCE MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y TRES PESOS 76/100 M.N.) EN EL PRESENTE TRIMESTRE NO SE REGISTRARON MOVIMIENTOS.

3.2. HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

3.2.1.1. RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO): EL RESULTADO DEL EJERCICIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014, MUESTRA UN IMPORTE DE \$**4,527,253.53** Y ES EL RESULTADO DE LA GESTIÓN DEL EJERCICIO RESPECTO A LOS INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES.

3.2.1.2. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES: REPRESENTA EL MONTO CORRESPONDIENTE DE RESULTADOS DE LA GESTIÓN ACUMULADOS PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR UN IMPORTE DE \$**19,918,391.87** EN EL PRESENTE EJERCICIO SE VIO AFECTADA ESTA PARTIDA POR CONCEPTO DE INCREMENTO POR \$**19,611,672.79** CORRESPONDIENTE AL RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO DEL EJERCICIO 2013, Y EL CUAL PASA A FORMAR PARTE DEL RUBRO EN MENCIÓN EN ENERO DEL PRESENTE AÑO, ASI MISMO POR REINTEGROS DE VIATICOS NO COMPROBADOS DEL EJERCICIO 2013, POR UN IMPORTE DE \$**14,408.75** Y DEVOLUCIÓN DE RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES A CONAGUA Y SECRETARÍA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO, DE LOS RECURSOS NO EJERCIDOS POR UN IMPORTE DE \$2,292,381.13. QUEDANDO UN SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014 DE \$19,918,391.87.

AUMENTOS Y/O DISMINUCIONES AL REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013	2,584,691.46
AUMENTOS:	
TRASLADO DEL AHORRO/DESAHORRO DEL EJERCICIO 2013	19,611,672.79
REINTEGRO DE VIATICOS	14,408.75
TOTAL INCREMENTOS	19,626,081.54
MENOS:	
REINTEGRO DE RECURSOS ESTATALES Y FEDERALES A CONAGUA	
CONSEJO DE CUENCA RÍO PANUCO ESTATAL	626.85
CONSEJO DE CUENCA RÍO PANUCO FEDERAL	12,582.84
COTAS TULA-BUSTAMANTE FEDERAL	14,840.98
CULTURA DEL AGUA FEDERAL	2,567.68
AGUA LIMPIA FEDERAL	32,045.43
AGUA LIMPIA ESTATAL	31,963.47
PROME FEDERAL	1,014,783.60
PROME ESTATAL	676,522.40
PROTAR FEDERAL	105,870.89
PROTAR ESTATAL	129,074.38
APAIZ FEDERAL 2013	125,435.02
APAIZ ESTATAL 2013	132,429.15
MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES PROSSAPYS FEDERAL	985.06
MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES PROSSAPYS ESTATAL	1,465.29
PROSSAPYS FEDERAL	2,518.32
PROSSAPYS ESTATAL	2,937.21
DESARROLLO INSTITUCIONAL PROSSAPYS	470.50
PRODUCTOS FINANCIEROS PROME FEDERAL Y ESTATAL Y PROTAR FEDERAL	5,262.06
TOTAL DISMINUCIONES	2,292,381.13
SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2014	19,918,391.87

**COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
 NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014**

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

4. INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

4.1 INGRESOS DE GESTIÓN

4.1.7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

4.1.7.3 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS:

REPRESENTA UN IMPORTE DE \$ **317,733.40** CORRESPONDIENTE A LOS INGRESOS PROPIOS DE ESTA COMISIÓN POR CONCEPTO DE ASESORIA QUIMICA Y SUMINISTRO DE CLORO, INTEGRADO POR LA VENTA DE REACTIVOS QUIMICOS COMO: HIPOCLORITO DE CALCIO, HIPOCLORITO DE SODIO, GAS CLORO Y REFACCIONES QUIMICAS UTILIZADAS POR DIFERENTES USUARIOS Y ORGANISMOS OPERADORES DE AGUA.

EL RECURSO GENERADO CON EL INGRESO PROPIO ESTA INCLUIDO EN EL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS DE ESTA COMISIÓN, NECESARIO PARA SU ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN.

4.2. PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

4.2.1.2. APORTACIONES: EN EL PRESENTE TRIMESTRE NO SE OBTUVIERON INGRESOS POR CONCEPTO DE APORTACIONES.

4.2.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

4.2.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES: EL IMPORTE QUE REFLEJA ESTA PARTIDA ES POR \$**61,916,806.06** INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
SUBSIDIO GASTO CORRIENTE	1,069,600.00
SISTEMA ESTATAL DE INFORMACIÓN	271,200.00
SERVICIOS DE SEGURIDAD ALMACEN CEAT	288,144.00
INGRESOS POR DERECHOS (SUBSIDIO)	37,696.00
SERVICIOS PERSONALES (SUELDOS Y GRATIFICACIONES) VIRTUAL.	26,042,619.02
SUBSIDIO DE PROYECTOS PRODUCTIVOS 2014	34,207,547.04
TOTAL	61,916,806.06

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

4.3. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

4.3.1. INGRESOS FINANCIEROS

4.3.1.1. INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS: REFLEJA EL IMPORTE QUE GENERAN LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS POR CONCEPTO DE INTERESES A FAVOR DE ESTA COMISIÓN POR UN IMPORTE DE **\$ 37,047.42.**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

4.1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

5.1.1 SERVICIOS PERSONALES: EL IMPORTE QUE INTEGRA ESTA PARTIDA ES POR **\$26,042,619.02**, ESTOS REGISTROS FUERON REALIZADOS DE MANERA VIRTUAL POR INSTRUCCIÓN DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS, ATENDIENDO RECOMENDACIÓN DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO, ESTA COMISIÓN NO CUENTA CON LA DOCUMENTACIÓN ORIGINAL QUE AMPARA EL INGRESO Y GASTO POR ESTE CONCEPTO, YA QUE EL PAGO Y LAS DISPERSIONES LAS REALIZA LA DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS DE GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS. CABE MENCIONAR QUE EN EL TRANCURSO DE LOS TRES PRIMEROS TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2014 SE CONTABILIZARON LAS NOMINAS CON LA INFORMACIÓN RECIBIDA, QUEDANDO EL REGISTRO DE LA SIGUIENTE MANERA:

SERVICIOS PERSONALES AL 30 DE SEPIEMBRE DEL 2014	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	6,151,870.80
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,501,130.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	12,879,841.36
SEGURIDAD SOCIAL	1,592,070.08
OTRAS PRESTACIONES DE CARÁCTER SOCIAL Y ECONÓMICAS	3,326,983.98
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	590,722.80
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	26,042,619.02

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

5.1.2. MATERIALES Y SUMINISTROS

5.1.2.1. MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES: \$ 617,301.48 ESTA PARTIDA COMPRENDE LOS GASTOS UTILIZADOS EN PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA, DE IMPRESIÓN, BIENES INFORMATICOS, MATERIALES DE APOYO ETC. QUE SON NECESARIOS PARA EL DESEMPEÑO DE LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS Y OPERATIVAS, ESTÁ AGRUPADA DE LA SIGUIENTE MANERA:

PARTIDA	IMPORTE
5121001001 PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	111,611.97
5121001003 EQUIPO MENOR	2,488.71
5121002002 MATERIALES PARA IMPRENTA Y FOTOCOPIADO	0.00
5121004001 MATERIALES PARA COMPUTADORA	297,257.40
5121004005 EQUIPO MENOR DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	8,653.60
5121005001 PERIODICOS, LIBROS Y REVISTAS	2,380.00
5121006001 MATERIAL SANITARIO Y DE LIMPIEZA	12,009.81
5121007001 MATERIAL DIDACTICO Y DE APOYO EDUCATIVO	182,899.99
5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	617,301.48

5.1.2.2. ALIMENTOS Y UTENSILIOS: \$ 71,540.13 COMPRENDE EL IMPORTE DE LOS GASTOS POR CONCEPTO DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS Y UTENSILIOS NECESARIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN EN APOYO DE LAS ACTIVIDADES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS FUNCIONES Y ESTÁ INTEGRADA DE LA SIGUIENTE MANERA:

PARTIDA	IMPORTE
5122001001 ALIMENTACION DE PERSONAS	71,540.13
5122003001 UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	71,540.13

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

ESTA PARTIDA INCLUYE LA COMPRA DE ARTICULOS NECESARIOS PARA SER UTILIZADOS EN REUNIONES QUE SE REALIZAN EN LAS OFICINAS DE LA CEAT, COMO EL SERVICIO DE CAFETERIA, INCLUYE GALLETAS, AGUA, AZUCAR, ASI COMO UTENSILIOS PARA ESTOS SERVICIOS Y EL GASTO POR CONCEPTO DE ALIMENTOS AL PERSONAL QUE SE QUEDA A LABORAR HORAS EXTRAS Y QUE NO SALEN A TOMAR LOS ALIMENTOS.

5.1.2.4. MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACIÓN: \$ 668,472.04 ESTA PARTIDA INCLUYE LOS GASTOS POR CONCEPTO DE CONSTRUCCIÓN, RECONSTRUCCIÓN, AMPLIACIÓN, ADAPTACIÓN, MEJORA, CONSERVACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES Y ESTÁ INTEGRADA POR LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:

PARTIDA	IMPORTE
5124001001 PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	261,522.00
5124003001 CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	6,594.53
5124006001 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	31,464.68
5124008001 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	19,195.68
5124009001 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION	349,695.15
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACIÓN	668,472.04

EL RUBRO DE PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS POR \$ 261,522.00; POR ADQUISICIÓN DE ARENA Y GRAVA SILICA UTILIZADO EN LA PLANTA POTABILIZADORA DE NUEVA CD. GUERRERO.

EL RUBRO DE CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO POR \$ 6,594.53; FUE UTILIZADO PARA DESINFECTAR LETRINAS EN DIFERENTES LOCALIDADES DEL ESTADO POR EL AREA DE CALIDAD DEL AGUA Y PARA UTILIZAR EN EL ALMACEN DE LA CEAT UBICADO EN EL 40 JUAREZ.

LA PARTIDA DE MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO **\$31,464.68**, UTILIZADO EN LA ADQUISICIÓN DE 5 CONTACTORES UTILIZADOS EN LA PLANTA POTABILIZADORA DE NUEVA CD. GUERRERO.Y MATERIAL PARA OTROS PROYECTOS PRODUCTIVOS 2014.

LA PARTIDA DE MATERIALES COMPLEMENTARIOS POR UN IMPORTE DE \$19,195.68, FUE UTILIZADA EN LA ADQUISICIÓN DE PERSIANAS PARA LA DIRECCIÓN DE DISTRITOS Y UNIDADES DE RIEGO POR MEDIO DEL PROGRAMA GASTOS DE OPERACIÓN DE PROGRAMAS HIDROAGRICOLAS 2014.

LA PARTIDA DE OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN POR **\$349,695.15** , SE REFIERE A LA ADQUISICIÓN DE TUBO PVC Y VALVULA DE BRONCE DEL PROGRAMA PERFORACIÓN

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Y AFORO DE POZOS Y UTILIZADO EN EL MPIO. DE SAN FERNANDO, TAM. TAMBIEN SE ADQUIERIERON BARRENAS, MATERIAL HIDRAULICO, MANGUERAS, ABRAZADERAS E IMPERMEABILIZANTE UTILIZADAS EN DIVERSAS COMUNIDADES DEL ESTADO.

5.1.2.5. PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO: \$ 1,008,850.14 ASIGNACIONES DESTINADAS A LA ADQUISICIÓN DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS, ASI COMO MATERIALES Y SUMINISTROS QUIMICOS ESPECIALES COMO GAS CLORO, HIPOCLORITO DE CALCIO, SODIO, DPD, SULFATO DE COBRE ETC. SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

PARTIDA	IMPORTE
5125003001 MEDICINAS, PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,700.99
5125005001 MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO.	59,839.76
5125006001 FIBRAS SINTETICAS, HULES Y PLASTICOS	7,319.00
5125009001 MATERIALES QUIMICOS ESPECIALES	939,990.39
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,008,850.14

MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS: ESTA PARTIDA ES UTILIZADA PARA LA ADQUISICIÓN DE MEDICAMENTOS BASICOS PARA EL BOTIQUIN QUE UTILIZA EL PERSONAL QUE LABORA EN ESTA COMISIÓN. REPRESENTA UN IMPORTE AL FINAL TERCER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2014 POR **\$1,700.99**

MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO: ESTA PARTIDA ES UTILIZADA PARA LA ADQUISICIÓN DE DIVERSO MATERIAL QUIMICO Y REFACCIONES, UTILIZADO EN EL DEPARTAMENTO DE CALIDAD DEL AGUA. POR UN IMPORTE DE **\$59,839.76**.

FIBRAS SINTETICAS, HULES Y PLASTICOS: EN ESTÁ PARTIDA SE ADQUIRIÓ MATERIAL POR UN IMPORTE DE **\$ 7,319.00** PARA EL DEPARTAMENTO DE CALIDAD DEL AGUA, UTILIZADO EN ADQUISICIÓN DE TANQUES DE PLASTICO PARA TRANSPORTAR AGUA A DIVERSAS COMUNIDADES DEL ESTADO.

MATERIALES QUIMICOS ESPECIALES: ESTA PARTIDA REFLEJA UN SALDO DE **\$939,990.39**, CORRESPONDIENTE A LA ADQUISICIÓN DE GAS CLORO, HIPOCLORITO DE CALCIO, SULFATO DE COBRE Y DPD EN POLVO PARA SUMINISTRAR EN DIFERENTES LOCALIDADES DEL ESTADO.

5.1.2.6. COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS: REPRESENTA EL IMPORTE DEL GASTO POR CONCEPTO DE COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS NECESARIOS PARA EL

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

FUNCIONAMIENTO DEL PARQUE VEHICULAR Y LA MAQUINARIA Y EQUIPO PROPIEDAD DE LA CEAT. ES EJERCIDO DE ACUERDO AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO. ESTE COMBUSTIBLE ES CONSUMIDO EN DIVERSAS GASOLINERAS LOCALES Y CON LA EMPRESA SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS MEXICO S.A DE C.V., QUE PROPORCIONA VALES A NIVEL NACIONAL, NECESARIOS PARA LA OPERACIÓN DE ESTE ORGANISMO Y PARA SEGURIDAD DEL PERSONAL QUE REALIZA COMISIONES EN TODO EL ESTADO DE TAMAULIPAS. AL FINAL DEL TERCER TRIMESTRE DEL 2014, EL IMPORTE POR ESTE CONCEPTO FUE DE **\$ 5,202,733.38**.

PARTIDA	IMPORTE
5126001001 COMBUSTIBLES	5,036,227.87
5126001002 LUBRICANTES Y ADITIVOS	166,505.51
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	5,202,733.38

5.1.2.7. VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS: IMPORTE DEL GASTO POR LA ADQUISICIÓN DE VESTUARIO Y SUS ACCESORIOS, BLANCOS, ARTÍCULOS DEPORTIVOS, ASÍ COMO PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL. EL GASTO QUE REPRESENTA ESTA PARTIDA ES POR **\$ 27,433.29** POR ADQUISICIÓN DE CAMISAS OFICIALES BORDADAS PARA EL PERSONAL DE CONTRALORÍA SOCIAL CONTEMPLADAS EN EL PROGRAMA PROTAR ESTATAL Y PANTALONES Y CAMISAS PARA PERSONAL DE CAMPO Y QUE SUMINISTRAN CLORO EN DIFERENTES COMUNIDADES DEL ESTADO.

PARTIDA	IMPORTE
5127001001 VESTUARIO Y UNIFORMES	20,738.48
5127002001 PRENDAS DE PROTECCION	6,694.81
VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	27,433.29

5.1.2.9. HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES: ESTA PARTIDA LA INTEGRAN TODA CLASE DE REFACCIONES, ACCESORIOS, HERRAMIENTAS MENORES QUE SON NECESARIOS PARA LA CONSERVACIÓN DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES. AL TÉRMINO DEL TERCER TRIMESTRE DEL 2014, EL SALDO ES POR **\$ 1,110,284.23** INTEGRADOS COMO SIGUE:

PARTIDA	IMPORTE
5129001001 REFACCIONES Y ACCESORIOS	2,147.55
529004001 REFACCIONES PARA EQUIPO DE COMPUTO	45,493.28
5129006001 REF. Y ACC MENORES DE EQ. DE TRANSPORTE	538,418.77
5129008001 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	342,171.87
5129009001 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE OTROS BIENES MUEBLES	182,052.76
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,110,284.23

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

EN GENERAL EL GASTO DE ESTE CONCEPTO CORRESPONDE A REFACCIONES Y ACCESORIOS UTILIZADOS EN LAS REPARACIONES DEL EQUIPO DE TRANSPORTE, MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS, OTROS BIENES MUEBLES. EL GASTO ES EJERCIDO DE ACUERDO AL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO.

5.1.3. SERVICIOS GENERALES

5.1.3.1. SERVICIOS BASICOS: \$ 63,593.18 IMPORTE DEL GASTO POR SERVICIOS BÁSICOS NECESARIOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA CEAT, INCLUYE LOS SERVICIOS DE ENERGÍA ELÉCTRICA, TELEFONOS, CORREOS Y TELEGRAFOS. EL IMPORTE EJERCIDO SE DESCRIBE A CONTINUACIÓN:

PARTIDA	IMPORTE
5131001001 SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	27,192.03
5131004001 SERVICIO TELEFONICO	19,551.97
5131007001 SERVICIOS DE CONDUCCIÓN DE SEÑALES ANÁLOGAS Y DIGITALES	0.00
5131008001 SERVICIO POSTAL	16,849.18
SERVICIOS BASICOS	63,593.18

EL SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y SERVICIO TELEFONICO CORRESPONDE AL PAGO DE ESTE CONCEPTO DE ALMACEN DE CEAT UBICADO EN EL 40 JUAREZ, DE OFICINAS DEL CONSEJO DE CUENCA DEL RÍO PANUCO Y COTAS TULA-BUSTAMENTE, EL SERVICIO POSTAL CORRESPONDE A LA ADQUISICIÓN DE GUÍAS ANTICIPADAS PARA EL SERVICIO DE PAQUETERÍA.

5.1.3.2. SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO: \$ 6,594,231.12 EL IMPORTE DEL GASTO REFERENTE A LOS SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO, Y ESTA INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

PARTIDA	IMPORTE
5132002001 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	30,641.49
5132003001 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE FOTOCOPIADO	38,944.17
5132006001 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	6,524,645.46
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	6,594,231.12

EL ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES, CORRESPONDE A RENTA DE OFICINAS PARA CONSEJO DE CUENCA DEL RIO PANUCO Y COTAS TULA-BUSTAMANTE.

EL ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE FOTOCOPIADO, SE REFIERE A LA RENTA DE UN EQUIPO DE FOTOCOPIADO QUE ES UTILIZADO EN EL AREA ADMINISTRATIVA.

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

EL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS CORRESPONDE A LA RENTA DE PIPAS PARA REPARTO DE AGUA EN DIVERSAS COMUNIDADES DEL ESTADO Y APROBADAS EN EL PROYECTO DE REPARTO DE AGUA 2014.

5.1.3.3. SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS: \$2,212,595.03
 ESTA PARTIDA INCLUYE EL IMPORTE DEL GASTO POR LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:

PARTIDA	IMPORTE
5133001001 SERVICIOS LEGALES, ASESORIAS CONTABLES DE AUDITORIA Y RELACIONADOS	19,432.80
5133004001 SERVICIOS DE CAPACITACION	266,443.36
5133005001 SERVICIOS DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO	8,360.00
5133005002 ANALISIS DE LA MECANICA DE SUELOS	119,016.00
5133005003 ANALISIS FISICOQUIMICOS DE AGUA	53,940.00
5133008001 SERVICIOS DE VIGILANCIA	256,128.00
5133009002 SERVICIOS PROFESIONALES DE PROYECTOS PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,489,274.87
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	2,212,595.03

LA PARTIDA DE SERVICIOS LEGALES, ASESORIAS CONTABLES DE AUDITORÍA Y RELACIONADOS POR **\$19,432.80** CORRESPONDE A PAGO REALIZADO A NOTARIO PÚBLICO POR CERTIFICAR DOCUMENTACIÓN SOLICITADA POR LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO Y NOMBRAMIENTOS DEL DIRECTOR GENERAL DE ESTA COMISIÓN.

LA PARTIDA DE SERVICIOS DE CAPACITACIÓN SE VIO AFECTADA POR UN IMPORTE DE **\$ 266,443.36** EN LA QUE SE INCLUYEN GASTOS REALIZADOS POR CONCEPTO DE CAPACITACIÓN Y ASISTENCIA A CURSOS DE LA DIRECCIÓN DE SISTEMA ESTATAL DE INFORMACIÓN, PROYECTO CONSEJO DE CUENCA RÍO PANUCO Y COTAS TULA-BUSTAMANTE, PROGRAMA APAZU FEDERAL, CURSO DE CAPACITACIÓN PARA LA GESTIÓN COMERCIAL DE ORGANISMOS OPERADORES DE AGUA, Y DIVERSAS CAPACITACIONES CONTRATADAS PARA EL PROGRAMA CULTURA DEL AGUA.

LA PARTIDA DE ANALISIS DE LA MECANICA DE SUELOS POR UN IMPORTE DE **\$119,016.00** FUE UTILIZADA PARA EL PAGO DE ANALISIS DE SUELO EN EL POB. LA LAGUNA LA NACHA, DEL MPIO. DE SAN FERNANDO.

LA PARTIDA DE ANALISIS FISICOQUIMICOS DE AGUA POR UN IMPORTE DE **\$53,940.00** CORRESPONDE A EL ANALISIS DE AGUA PARA DETECTAR LA CALIDAD DEL AGUA Y ES EJERCIDA POR EL DEPARTAMENTO DE PERFORACIÓN DE POZOS.

LA PARTIDA DE SERVICIOS DE VIGILANCIA POR UN IMPORTE DE **\$256,128.00** CORRESPONDE AL PAGO DE LOS SERVICIOS DE SEGURIDAD DEL ALMACEN DE CEAT, UBICADO EN EL 40 JUAREZ.

CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE PERSONAS FISICAS ADSCRITAS A LA DIRECCIÓN DE UNIDADES Y DISTRITOS DE RIEGO CON RECURSOS PROVENIENTES DEL FONDO DE FOMENTO

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

AGROPECUARIO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS (FOFAET), SERVICIOS PROFESIONALES DEL PROYECTO CONSEJO DE CUENCA RÍO PANUCO, PROYECTO COTAS TULA-BUSTAMANTE, POR UN IMPORTE DE **\$1,489,274.87**.

5.1.3.4. SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES: \$45,486.57 ESTA FORMADA POR LAS COMISIONES BANCARIAS SEGURO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y FLETES; GASTOS EJERCIDOS DURANTE EL PRIMER TRIMESTRE DEL 2014, INTEGRADO COMO SIGUE:

PARTIDA	IMPORTE
5134001002 COMISIONES BANCARIAS	37,000.68
5134005001 SEGUROS BIENES MUEBLES E INMUEBLES	8,485.89
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	45,486.57

LAS COMISIONES BANCARIAS SON DERIVADAS DE LAS CUENTAS QUE MANEJA LA CEAT EN LAS DISTINTAS INSTITUCIONES BANCARIAS Y POR LA ELABORACIÓN DE CHEQUERAS.

EL PAGO DE SEGUROS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, CORRESPONDE AL PAGO DE SEGUROS DEL VEHÍCULOS ADQUIRIDOS EN EL TRANSCURSO DEL EJERCICIO 2014.

5.1.3.5 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN: \$356,267.77, LOS GASTOS CONTEMPLADOS EN ESTA PARTIDA SON LOS REFERENTES A TODA CLASE DE SERVICIOS PARA LA INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, ESTÁ INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

PARTIDA	IMPORTE
5135001001 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	348.00
5135002001 MANTENIMIENTO Y CONSERV. DE MOBIL. Y EQUIPO OFNA	1,032.40
5135003001 MANTENIMIENTO Y CONSERVAC. DE BIENES INFORMATICOS	812.00
5135005001 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE VEHICULOS	246,192.37
5135007001 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS	107,883.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	356,267.77

LOS GASTOS INCLUIDOS EN ESTA PARTIDA SE REFIEREN EN SU MAYORÍA A LA REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE Y MAQUINARIA PROPIEDAD DE LA CEAT, ASI COMO PEQUEÑAS REPARACIONES Y MANTENIMIENTO DEL MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA Y BIENES INFORMATICOS.

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

5.1.3.6. SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD: \$64,358.23 INCLUYE LOS GASTOS POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN Y PUBLICACIÓN DE SOUVENIRS PARA EL DIA INTERNACIONAL DE LA MUJER, ASI COMO TRABAJOS DE ROTULACIÓN, ELABORACIÓN DE TRIPTICOS Y PUBLICACIONES OFICIALES.

5.1.3.7. SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS: \$1,248,339.03 ESTA PARTIDA CORRESPONDE AL GASTO POR CONCEPTO DE VIATICOS DEL PERSONAL DE CEAT, CUANDO POR EL DESEMPEÑO DE SUS FUNCIONES Y/O COMISIONES DE TRABAJO TIENEN QUE TRASLADARSE A LUGARES DISTINTOS AL DE SU ADSCRIPCIÓN. LOS CONCEPTOS QUE INTEGRAN ESTA PARTIDA SON:

PARTIDA	IMPORTE
5137001001 PASAJES AEREOS	220,527.00
5137002001 PASAJES TERRESTRES	9,846.38
5137005001 VIATICOS NACIONALES	1,000,737.65
5137006001 VIATICOS EN EL EXTRANJERO	17,228.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	1,248,339.03

EL PASAJE AEREO CORRESPONDE AL TRASLADO DE DIRECTORES DE AREA DE ESTA COMISIÓN POR ASÍ REQUERIRLO EL DESEMPEÑO DE SUS FUNCIONES, EL GASTO POR CONCEPTO DE PASAJE TERRESTRE CORRESPONDE A PAGO DE TRANSPORTE DE LA GERENTE OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA RÍO PANUCO; Y LA PARTIDA DE VIATICOS NACIONALES Y AL EXTRANJERO. FUE EJERCIDA CONFORME AL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO Y REALIZADA POR DIFERENTE PERSONAL DE CEAT, PARA LLEVAR A CABO ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES.

5.1.3.8. SERVICIOS OFICIALES: \$446,607.31 EN ESTA PARTIDA SE ENGLOBAN DISTINTOS CONCEPTOS RELACIONADOS CON LA CELEBRACIÓN DE ACTOS Y CEREMONIAS OFICIALES REALIZADAS POR ESTÁ COMISIÓN Y RELACIONADAS A CONTINUACIÓN:

PARTIDA	IMPORTE
5138001002 ATENCION A VISITANTES	21,167.00
5138002001 GASTOS DE CEREMONIAL Y ORDEN SOCIAL	382,470.45
5138003001 CONGRESOS Y CONVENCIONES	10,000.00
5138005001 GASTOS DE REPRESENTACION	32,969.86
SERVICIOS OFICIALES	446,607.31

LAS PARTIDAS DE ATENCIÓN A VISITANTES Y GASTOS DE REPRESENTACIÓN SON UTILIZADAS POR EL DIRECTOR GENERAL DE ESTÁ COMISIÓN Y SON EJERCIDAS DE ACUERDO AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO, AQUÍ SE ENGLOBAN LOS GASTOS DE VIAJE QUE REALIZA POR MOTIVOS PROPIOS DE SUS FUNCIONES, ASI COMO LA ATENCIÓN A PERSONALIDADES QUE VISITAN NUESTRAS OFICINAS PARA TRATAR ASUNTOS OFICIALES.

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

LOS GASTOS DE CEREMONIAL Y ORDEN SOCIAL ESTA INTEGRADO POR RECURSOS UTILIZADOS PARA LA ADQUISICIÓN DE OFRENDAS FLORALES Y LUCTUOSAS DEL PERSONAL DE ESTA COMISIÓN, ASI COMO EVENTO DENOMINADO “EXPOSICIÓN DEL DIA MUNDIAL DEL AGUA” Y OTRAS PLÁTICAS Y EXPOSICIONES ACERCA DE LA CULTURA DEL AGUA; CON CARGO AL PROYECTO CULTURA DEL AGUA 2014.

EN LA PARTIDA DE CONGRESOS Y CONVENCIONES SE REGISTRA EL PAGO DE LA SUSCRIPCION A “ANEAS” (ASOCIACIÓN NACIONAL DE EMPRESAS DE AGUA Y SANEAMIENTO DE MÉXICO A.C.) POR EL CUAL SE PAGA UNA CUOTA ANUAL Y ES UNA ASOCIACIÓN QUE AGRUPA A LOS ORGANISMOS OPERADORES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN NUESTRO PAÍS, CUYO OBJETIVO BASICO ES APOYAR EN LA ELEVACIÓN DE LA EFICIENCIA EN LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS Y AUMENTAR SU NIVEL DE PROFESIONALIZACIÓN Y AUTONOMIA.

5.1.3.9. OTROS SERVICIOS GENERALES: \$1,853,252.00, EN ESTA PARTIDA SE INCLUYEN LOS SIGUIENTES CONCEPTOS.

CUENTA	IMPORTE
IMPUESTOS Y DERECHOS	1,853,252.00
TOTAL OTROS SERVICIOS GENERALES	1,853,252.00

LA PARTIDA DE IMPUESTOS Y DERECHOS FUE AFECTADA POR CONCEPTO PAGO DE DERECHOS DE VÍA DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE APORTACIÓN PARA EL PAGO DE AFECTACIÓN DE OBRAS DE CONSTRUCCIÓN DEL EMISOR TUNEL CALLE MARTOCK EN TAMPICO TAMAULIPAS. ASI COMO EL PAGO DE DERECHOS DEL PARQUE VEHICULAR DE ESTA COMISIÓN.

5.2 SUBSIDIOS Y APOYOS

5.2.2 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS: \$5,455,238.24

ESTE CONCEPTO CORRESPONDE A TRANSFERENCIAS REALIZADAS AL FONDO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS (FOFAET), CON RECURSOS TRANSFERIDOS COMO SUBSIDIOS POR PARTE DE LA SECRETARIA DE FINANZAS.

5.2.3. SUBSIDIOS A LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS: \$ 3,434,548.22 EN ESTA PARTIDA SE ENGLOBALAN LOS RECURSOS UTILIZADOS PARA EL APOYO A DIVERSOS MUNICIPIOS DEL ESTADO DETALLADOS A CONTINUACIÓN:

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

NOMBRE	No. CREDENCIAL DE ELECTOR	DOMICILIO	CONCEPTO	MONTO
VICENTE GOMEZ PUENTE	PTE. DEL COMITÉ DE AGUA POTABLE	ESTACION LAVIN MPIO. DE CASAS	BOMBA GRUNDFOS ACOPLADA A MOTOR INCLUYE TRANSFORMADO Y MATERIAL ELECTRICO	\$109,412.79
DIEGO QUIROGA GONZALEZ	PROPIETARIO	RANCHO EL "PALMAR" OCAMPO TAMP	TRACTOR AGRICOLA MARCA JOHN DEERE MODELO 6603	\$658,500.00
DIEGO QUIROGA GONZALEZ	PROPIETARIO	RANCHO EL "PALMAR" OCAMPO TAMP	RASTRA DE DISCOS MARCA JOHN DEERE NODOLO MX225	\$83,400.00
DIEGO QUIROGA GONZALEZ	PROPIETARIO	RANCHO EL "PALMAR" OCAMPO TAMP	CULTIVADORA MARCA JOHN DEERE MODELO 812 DE 6 SURCOS CON FERTILIZADORES	\$80,000.00
DIEGO QUIROGA GONZALEZ	PROPIETARIO	RANCHO EL "PALMAR" OCAMPO TAMP	ARADO INTEGRAL REVERSIBLE MARCA JOHN DEERE MODELO 645	\$50,400.00
DIEGO QUIROGA GONZALEZ	PROPIETARIO	RANCHO EL "PALMAR" OCAMPO TAMP	ASPERSORA DE AGUILONES MARCA SWISSMEX MODELO 906.001	\$50,730.00
ING. JEAN LOUIS LACAILLE MUZQUIZ	DIR. DEL CIE EN GOMEZ FARIAS	CIE DE GÓMEZ FARIAS TAMP.	BOMBA SUMERGIBLE MARCA BARNES MOD. 45EH-754 ACOPLADA A MOTOR ELECTRICO	\$60,236.48
SUSANA MALDONADO HERNANDEZ	GERENTE DE COMAPA	COMAPA GÓMEZ FARIAS	DIVERSO MATERIAL ELECTRICO	\$73,860.28
OLIVERIO R. MEDELLIN FERNANDEZ	GERENTE GRAL. DE COMAPA	COMAPA VALLE HERMOSO	DIVERSO MATERIAL HIDRAULICO	\$1,305,220.40
ELVA JOSEFINA QUINTANA DIAZ	GERENTE GRAL. DE COMAPA	COMAPA GUEMEZ	BOMBA Y MOTOR SUMERGIBLE INCLUYE MATERIAL HIDRAULICO	\$25,487.52
ELVA JOSEFINA QUINTANA DIAZ	GERENTE GRAL. DE COMAPA	COMAPA GUEMEZ	BOMBA GRUNDFOS ACOPLADA A MOTOR INCLUYE MATERIAL ELECTRICO Y HIDRAULICO	\$37,793.77
JORGE LORENZO VILLASEÑOR GLZ	GERENTE GRAL. DE COMAPA	COMAPA NVA. CD. GUERRERO	MOTOR SUMERGIBLE Y MATERIAL ELECTRICO	\$90,940.52
APOLONIO TORRES	PTE. DEL COMITÉ DE AGUA POTABLE	EJ. 5 DE FEBRERO MPIO. DE CASAS	TRANSFORMADOR TRIFASICO DE 30 KVA Y MATERIAL ELECTRICO	\$66,412.38
ODILON RODRIGUEZ	SECRETARIO DEL COMISARIADO	EJ. CALABACILLAS MPIO. DE BUSTAMANTE	BOMBAS GRUNDFOS ACOPLADAS A MOTOR INCLUYE MATERIAL ELECTRICO	\$419,175.86
JOSE ANTONIO RAMIREZ RESENDEZ	COMISARIADO EJIDAL	EJ. FLECHADORES MPIO. DE SAN NICOLAS	BOMBA GRUNDFOS ACOPLADA A MOTOR INCLUYE MATERIAL ELECTRICO	\$89,633.20
JOSE ANTONIO RAMIREZ RESENDEZ	COMISARIADO EJIDAL	EJ. FLECHADORES MPIO. DE SAN NICOLAS	DIVERSO MATERIAL HIDRAULICO	\$14,329.48
JOSE ANTONIO RAMIREZ RESENDEZ	COMISARIADO EJIDAL	EJ. FLECHADORES MPIO. DE SAN NICOLAS	DIVERSO MATERIAL HIDRAULICO	\$2,670.32
JOSE ANTONIO RAMIREZ RESENDEZ	COMISARIADO EJIDAL	EJ. FLECHADORES MPIO. DE SAN NICOLAS	DIVERSO MATERIAL HIDRAULICO	\$2,152.38
JOSE ANTONIO RAMIREZ RESENDEZ	COMISARIADO EJIDAL	EJ. FLECHADORES MPIO. DE SAN NICOLAS	DIVERSO MATERIAL ELECTRICO	\$2,192.40
SANTIAGO ALEJANDRO COELLO	GERENTE DE COMAPA TULA	EJ. LAZARO CARDENAS MPIO. DE TULA	EQUIPO DE BOMBEO MODELO KOR 6 R 200 Y MOTOR ELECTRICO ALTAMIRA DEL 20 HP	\$55,561.68
CIRILO MEDINA GUTIERREZ	COMISARIADO EJIDAL	EJ. LA REFORMA MPIO. DE JAUMAVE	BOMBA GRUNDFOS ACOPLADA A MOTOR INCLUYE MATERIAL ELECTRICO E HIDRAULICO	\$46,917.36
LUIS DAVILA	COMISARIADO EJIDAL	EJ. LAVADEROS MPIO. DE SAN FERNANDO	MOTOR ELECTRICO SUMERGIBLE 1 HP Y MATERIAL ELECTRICO	\$8,096.80
ROLANDO RAMOS F.	DELEGADO MUNICIPAL	EJ. EMILIANO ZAPATA MPIO DE BURGOS	MOTOR ELECTRICO SUMERGIBLE 5 HP Y MATERIAL ELECTRICO	\$25,757.80
LUIS DANIEL FERREIRA	TENIENTE A-B	CENTRO DE ADIESTRAMIENTO REGIONAL MILITAR NUEVO AMANECER MPIO DE ALDAMA	BOMBA GRUNDFOS ACOPLADA A MOTOR Y MATERIAL ELECTRICO	\$54,786.80
LUIS DANIEL FERREIRA	TENIENTE A-B	CENTRO DE ADIESTRAMIENTO REGIONAL MILITAR NUEVO AMANECER MPIO DE ALDAMA	CABLE PLANO SUMERGIBLE CALIBRE 3X6	\$20,880.00
TOTAL				\$3,434,548.22

**COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
 NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014**

5.5. OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

5.5.1.2 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES: \$35,768.15, EN ESTE RUBRO SE REGISTRA LA PÉRDIDA POR LOS ACTIVOS QUE FUERON DADOS DE BAJA, CORRESPONDIENTES A EQUIPO EN MALAS CONDICIONES E INSERVIBLE.

5.5.1.5 DEPRECIACIÓN ACUMULADA \$1,184,814.79 CORRESPONDE AL REGISTRO DE LA DEPRECIACIÓN DE LOS ACTIVOS FIJOS DE ESTA COMISIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014.

PARTIDA	IMPORTE
5515001001 DEPREC MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	12,024.94
5515001003 DEPREC EQUIPO COMPUTO Y TECNOLOGIAS INFORMACION	65,210.87
5515001009 DEPREC OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	3,686.19
5515002001 DEPREC EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	15,813.56
5515002003 DEPREC CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	23,153.84
5515004001 DEPRECIACION AUTOMOVILES Y CAMIONES	757,815.92
5515004002 DEPRECIACION CARROCERIAS Y REMOLQUES	476.96
5515006003 DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQ. CONSTRUCCION	188,118.86
5515006004 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	438.38
5515006005 DEPREC EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	3,570.48
5515006007 DEPREC HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	1,690.65
5515006009 DEP EQUIPO DE MEDICIÓN	112,814.14
5515 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIEN MUEBLES	1,184,814.79

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

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 TÉRMINO DEL TERCER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2014:

LA CUENTA DE **PATRIMONIO CONTRIBUIDO** MUESTRA UN SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014 POR **\$12,873,463.76** (DOCE MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y TRES PESOS 76/100 M.N.) SIN VARIACIÓN CON RESPECTO AL EJERCICIO ANTERIOR.

LA PARTIDA DE **RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES** SE VIO AFECTADA POR CONCEPTO DE INCREMENTO POR \$19,611,672.79 CORRESPONDIENTE AL RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO DEL EJERCICIO 2013, Y EL CUAL PASA A FORMAR PARTE DEL RUBRO EN MENCIÓN EN ENERO DEL PRESENTE AÑO, ASI MISMO POR REINTEGROS DE VIATICOS NO COMPROBADOS DEL EJERCICIO 2013, POR UN IMPORTE DE \$14,408.75 Y DEVOLUCIÓN DE RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES A CONAGUA Y SECRETARÍA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO, DE LOS RECURSOS NO EJERCIDOS POR UN IMPORTE DE \$2,292,381.13. QUEDANDO UN SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014 DE **\$19,918,391.87**

LA PARTIDA DE PATRIMONIO GENERADO AL FINAL DEL TERCER TRIMESTRE 2014, REFLEJA UN SALDO DE **\$4,527,253.53** RESULTADO DE LA DIFERENCIA ENTRE LOS INGRESOS Y GASTOS, REPRESENTA EL RESULTADO DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO. ES EL RESULTADO DE LA GESTIÓN DEL EJERCICIO RESPECTO A LOS INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES..

3) NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

LA FINALIDAD DE ESTE ESTADO FINANCIERO ES PROVEER DE INFORMACIÓN SOBRE LOS ORIGENES Y APLICACIONES DE LOS RECURSOS DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS Y SIRVE DE BASE PARA LA ELABORACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO.

A CONTINUACIÓN SE DETALLAN LOS AUMENTOS Y DISMINUCIONES DEL ACTIVO, PASIVO Y PATRIMONIO.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE: SE APLICARON RECURSOS POR 8,161,323.62 REFERENTES A LA CREACIÓN DEL FONDO DE CAJA CHICA PARA GASTOS MENORES DE OFICINA E INCREMENTO DE LAS CUENTAS BANCARIAS POR PAGOS DE RECURSOS APROBADOS Y DEVENGADOS EN EL

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

EJERCICIO 2013 Y RECIBIDOS EN 2014. Y A LA APROBACIÓN DE NUEVOS PROYECTOS PRODUCTIVOS PARA EL EJERCICIO 2014.

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES: SE ORIGINARON RECURSOS POR UN IMPORTE DE \$14,122,703.14 CORRESPONDIENTE AL INGRESO RECAUDADO POR CONCEPTO DE CUENTAS POR COBRAR A SECRETARÍA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS Y SE ORIGINARON RECURSOS POR UN IMPORTE DE 6,792.76 CORRESPONDIENTE AL IVA ACREDITABLE .

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO: SE APLICARON RECURSOS EN ESTA PARTIDA POR UN IMPORTE DE \$70,748.89 DEBIDO A LA ADQUISICIÓN DE REFACCIONES Y MATERIAL Y REACTIVOS QUIMICOS, PARA DIFERENTES COMUNIDADES DEL ESTADO.

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN: ORIGEN DE RECURSOS POR UN IMPORTE DE \$62,716.34 REFERENTE A LA ADQUISICIÓN DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN, ASÍ COMO BAJAS POR ESTE MISMO CONCEPTO DE EQUIPO INSERVIBLE.

EQUIPO DE TRANSPORTE: ORIGEN DE RECURSOS POR \$826,541.47. REFERENTE A LA ADQUISICIÓN DE VEHICULO JETTA MODELO 2014, JEEP GRAN CHEROKEE MODELO 2014, REFLEJADO COMO UN INCREMENTO EN EL ACTIVO FIJO ASÍ COMO BAJAS DE EQUIPO DE TRANSPORTE.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO: ORIGEN DE RECURSOS POR UN IMPORTE DE \$805,803.70 CORRESPONDIENTE A UN INCREMENTO EN ESTA PARTIDA DEBIDO A QUE SE CONTRAEN OBLIGACIONES CON DIVERSOS PROVEEDORES Y SE ESTÁ EN ESPERA DE RECURSOS POR PARTE DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS PARA REALIZAR LOS PAGOS CORRESPONDIENTES.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: APLICACIÓN DE RECURSOS POR UN IMPORTE DE \$30,495.06, CORRESPONDIENTE A PAGO DE RETENCIONES ANTE LA TESOFE DURANTE EL PRESENTE TRIMESTRE.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: APLICACIÓN DE RECURSOS POR UN IMPORTE DE \$155,372.46 CORRESPONDIENTE A UNA DISMINUCIÓN EN ESTA PARTIDA, POR LIQUIDACIÓN DE DIVERSOS ACREEDORES.

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO): DISMINUCIÓN DE RECURSOS POR UN IMPORTE DE \$15,084,419.26, DEBIDO A LA LIQUIDCIÓN DE OBLIGACIONES CONTRAIDAS DURANTE EL PRESENTE TRIMESTRE Y REFLEJADO EN EL ESTADO DE ACTIVIDADES.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES: 17,333,700.41, ESTA PARTIDA REFLEJA UN INCREMENTO POR MOTIVO DE REINTEGROS Y DEVOLUCIONES DE RECURSOS REALIZADOS DURANTE EL EJERCICIO 2014.

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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 TERMINO DEL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2014, ES POR **\$28,235,848.02** Y REPRESENTA EL IMPORTE EN BANCOS Y EFECTIVOS.

A) EL SALDO DE LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES QUE SE MUESTRA EN EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ES LA SIGUIENTE:

CONCEPTO	2013	2014
EFFECTIVO BANCOS-TESORERÍA	7,564,542.54	19,088,751.35
EFFECTIVO BANCOS-DEPENDENCIAS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,564,542.54	19,088,751.35

B) A CONTINUACIÓN SE MUESTRA LA CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO.

CONCEPTO	2013	2014
FLUJO NETO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	7,671,342.47	18,172,249.58
MENOS:FLUJO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	882,178.00	826,541.47
MENOS:FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	70,867.27	37,287.80
INCREMENTO/DISMINUCIÓN EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6,718,297.20	17,308,420.29

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

- 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 TERMINO DEL TERCER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2014, EL INCREMENTO DE LAS PARTIDAS DE EFECTIVO Y BANCOS ES POR \$ **17,308,420.29**, GENERANDO UN SALDO FINAL DE \$ **28,235,848.02**

DIRECTOR GENERAL
ING. JAIME FELIPE CANO PEREZ

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.
ING. HORACIO NELSON CASTILLO DE LA CRUZ

COMISARIO
C.P. JUAN HAWACH CHARUR

JEFE DEL DEPTO. DE REC. HUMANOS Y
FINANCIEROS.
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNANDEZ

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



II. NOTAS DE MEMORIA



AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS INICIO OPERACIONES CON UN PRESUPUESTO TOTAL APROBADO EN EL EJERCICIO 2014 POR : **\$46,842,258.53** MOSTRANDO EN LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA.

FONDO	CENTRO GESTOR	AREA FUNCIONAL	NOMBRE DEL PROYECTO	IMPORTE APROBADO	OBSERVACIONES
02-CEAT	327100151	12-0021	GASTO CORRIENTE	2,989,100.00	INICIAL
25-CEAT	327100131	14-2778	CONSEJO DE CUENCA RÍO PANUCO ESTATAL	286,428.43	INICIAL
22-CEAT	327100131	13-2779	COTAS TULA -BUSTAMANTE ESTATAL	171,142.34	INICIAL
21-CEAT	327100131	13-2772	PROGRAMAS HIDROAGRICOLAS	2,888,442.70	INICIAL
10-CEAT	327100111	13-2560	APAZU FEDERAL	435,323.27	INICIAL
11-CEAT	327100111	13-2560	APAZU ESTATAL	477,448.60	INICIAL
17-CEAT	327100111	13-2719	MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES ESTATAL	27,193.17	INICIAL
16-CEAT	327100111	13-2719	MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES FEDERAL	33,643.35	INICIAL
20-CEAT	327100111	13-2721	DESARROLLO INSTITUCIONAL PROSSAPYS ESTATAL	16,078.30	INICIAL
19-CEAT	327100111	13-2720	SUPERVISIÓN TÉCNICA PROSSAPYS ESTATAL	42,121.79	INICIAL
18-CEAT	327100111	13-2720	SUPERVISIÓN TÉCNICA PROSSAPYS FEDERAL	36,477.83	INICIAL
12-CEAT	327100111	13-2559	PROTAR FEDERAL	255,167.75	INICIAL
13-CEAT	327100111	13-2559	PROTAR ESTATAL	520,000.00	INICIAL
APROBADO 1A. REUNION DE CONSEJO 2014				8,178,567.53	
02- CEAT	327100151	12-1121	COMPENSACION DE PERSONAL	16,973,920.00	INICIAL
02- CEAT	327100151	12-1122	NOMINA 2014	21,689,771.00	INICIAL
LEY DE INGRESOS ESTIMADA			PRESUPUESTO INICIAL APROBADO	46,842,258.53	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



II. NOTAS DE MEMORIA



AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

LEY DE INGRESOS MODIFICADA: \$117,137,919.01 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 FINAL DEL TERCER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2014. EL IMPORTE A INCREMENTAR ES POR **\$70,295,660.48** , QUEDANDO UN TOTAL MODIFICADO DE **\$ 117,137,919.01.53** CORRESPONDIENTE A LA APROBACIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS 2014 Y REFRENDOS 2013, DETALLADOS A CONTINUACIÓN.

AMPLIACION AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2014					
03- CEAT	327100111	13-2607	PAGO AFECTACIONES OBRAS MARTOCK	5,725,000.00	AMPLIACIÓN REFRENDO 2013
03- CEAT	327100121	13-2101	MANTTO A LA INFRAESTRUCTURA SANITARIA	232,000.00	AMPLIACIÓN REFRENDO 2013
03- CEAT	327100121	13-0382	SUMINISTRO DEL CLORO	440,205.89	AMPLIACIÓN REFRENDO 2013
03- CEAT	327100111	13-2080	PAGO DE DERECHOS VICTORIA MANTE	71,272.36	AMPLIACIÓN REFRENDO 2013
03-CEAT	327100111	13-2098	PERF. DE POZOS Y AFOROS 2013	90,392.99	AMPLIACIÓN REFRENDO 2013
21-CEAT	327100131	13-2773	MODERNIZACIÓN DE UNIDADES DE RIEGO	2,598,095.24	AMPLIACIÓN REFRENDO 2013
21-CEAT	327100131	13-2772	REHABILITACIÓN DE DISTRITOS DE RIEGO	2,857,143.00	AMPLIACIÓN REFRENDO 2013
			ARRASTRE DE ADEFAS	1,016,650.01	AMPLIACIÓN
05- CEAT	327100151	13-2013	REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	242,759.00	AMPLIACIÓN
03- CEAT	327100121	13-0320	REPARTO DE AGUA REF 2013	2,020,067.81	AMPLIACIÓN REF 2013
03- CEAT	327100131	13-3099	ADQ. DE TRACTOR AGRICOLA	1,044,000.00	AMPLIACIÓN
03- CEAT	327100121	14-2096	PLANTA POTABILIZADORA CD. GUERRERO	492,690.00	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100121	14-2125	REHAB. DE PLANTA TRAT. GOMEZ FARIAS	169,921.00	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100121	14-2249	EQUIPAMIENTO DEL SISTEMA MULTIPLE ESTACIÓN LAVIN-CASAS	110,250.00	AMPLIACIÓN
30-CEAT	327100121	14-2217	GASTOS CULTURA DEL AGUA 2014	100,000.00	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100121	14-0318	REPARTO DE AGUA EN COMUNIDADES RURALES 2014	17,015,000.00	2 AMPLIACIÓN
AMPLIACION AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2014				34,225,447.30	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



II. NOTAS DE MEMORIA



AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

AMPLIACION AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2014					
03-CEAT	327100111	14-0236	ATENCIÓN CIUDADANA 2014	100,000.00	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100131	13-2772GO	GASTOS DE OPERACIÓN PROGRAMAS DE INFRAESTRUCTURA HIDROAGRÍCOLA	96,655.76	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100121	14-2434	MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA SANITARIA 2014	290,000.00	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100121	14-0318-02	SUMINISTRO DE CLORO 2014	1,300,000.00	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100121	14-2435	MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO	426,050.00	AMPLIACIÓN
02-CEAT	327100151	14-0021SEI	SISTEMA ESTATAL DE INFORMACION	285,300.00	AMPLIACIÓN AL GASTO CORRIENTE
03-CEAT	327100111	14-2436	PERFORACIÓN DE POZOS Y AFOROS 2014	2,025,000.00	AMPLIACIÓN
31-CEAT	327100111	14-2257E	SUPERVISIÓN TÉCNICA APAZU 2014 APORTACIÓN FEDERAL	1,800,000.00	AMPLIACIÓN
32-CEAT	327100111	14-2257E	SUPERVISIÓN TÉCNICA APAZU 2014 (APORTACIÓN ESTATAL)	1,800,000.00	AMPLIACIÓN
37-CEAT	327100111	14-2261	SUPERVISIÓN TÉCNICA PROSSAPYS ESTATAL	165,980.00	AMPLIACIÓN
38-CEAT	327100111	14-2262F	MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES PROSSAPYS FEDERAL	167,288.00	AMPLIACIÓN
39-CEAT	327100111	14-2262E	MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES PROSSAPYS ESTATAL	71,695.00	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100111	14-2601	TRABAJOS EMERGENTES EN EL ACUEDUCTO RANCHO VIEJO-CONTROL-VALLE HERMOSO	2,823,016.94	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100111	14-2542	AFORO Y ANÁLISIS DE TRES POZOS EN EJ. VISTA HERMOSA DE SOTO LA MARINA	205,000.00	AMPLIACIÓN
30-CEAT	327100121	14-2217	CULTURA DEL AGUA ESTATAL 2014	600,000.00	AMPLIACIÓN
42-CEAT	327100121	14-2217F	CULTURA DEL AGUA FEDERAL 2014	700,000.00	AMPLIACIÓN
40-CEAT	327100121	14-2648E	AGUA LIMPIA ESTATAL 2014	350,700.00	AMPLIACIÓN
41-CEAT	327100121	14-2648F	AGUA LIMPIA FEDERAL 2014	350,700.00	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100121	14-2435	MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO 2014	160,000.00	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100121	14-2914	EQUIPAMIENTO DE POZO PARA AGUA EN EJ. CALABACILLAS, MPIO. DE BUSTAMANTE	423,300.00	AMPLIACIÓN
05-CEAT	327100151	13-2013	REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	157,497.00	AMPLIACIÓN
AMPLIACION AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2014				14,298,182.70	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



II. NOTAS DE MEMORIA



AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

AMPLIACION AL TERCER TRIMESTRE DEL 2014					
03-CEAT	327100111	14-2705	ANÁLISIS DE LA MECÁNICA DE SUELOS SOBRE EL BORDO DE CONTENCIÓN DE LA LAGUNA LA NACHA EN SAN FERNANDO, TAMAULIPAS.	119,016.00	AMPLIACIÓN
33-CEAT	327100111	14-2258	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL APAZU 2014	4,474,377.64	AMPLIACIÓN
34-CEAT	327100111	14-2259F	CONTRALORÍA SOCIAL APAZU 2014 FEDERAL	50,000.00	AMPLIACIÓN
35-CEAT	327100111	14-2259E	CONTRALORÍA SOCIAL APAZU 2014 ESTATAL	50,000.00	AMPLIACIÓN
36-CEAT	327100111	14-2260	DESARROLLO INSTITUCIONAL PROSSAPYS 2014	711,000.00	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100151	14-0521	ASEGURAMIENTO DEL PARQUE VEHICULAR	322,750.84	AMPLIACIÓN
03-CEAT	327100121	14-2435	MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO 2014	288,557.20	AMPLIACIÓN
43-CEAT	327100111	14-2649E	SUPERVISIÓN TÉCNICA Y CONTRALORÍA SOCIAL PROTAR 2014 ESTATAL	775,000.00	AMPLIACIÓN
44-CEAT	327100111	14-2649F	SUPERVISIÓN TÉCNICA Y CONTRALORÍA SOCIAL PROTAR 2014 FEDERAL	775,000.00	AMPLIACIÓN
45-CEAT	327100131	14-2994E	CONVENIO CUENCA DE RÍO GUAYALEJO-Tamesí estatal	300,000.00	AMPLIACIÓN
46-CEAT	327100131	14-2994F	CONVENIO CUENCA DEL RÍO GUAYALEJO-TAMESÍ FEDERAL	300,000.00	AMPLIACIÓN
47-CEAT	327100131	14-2992E	CONSEJO DE CUENCA DEL RÍO PANUCO ESTATAL	500,000.00	AMPLIACIÓN
48-CEAT	327100131	14-2992F	CONSEJO DE CUENCA DEL RÍO PANUCO FEDERAL	650,000.00	AMPLIACIÓN
49-CEAT	327100131	14-3130	DEUDA FISCAL DEL MODULO VI DEL DISTRITO DE RIEGO 086 RÍO SOTO LA MARINA	1,821,664.12	AMPLIACIÓN
50-CEAT	327100131	14-2993E	COTAS TULA-BUSTAMENTE ESTATAL	250,000.00	AMPLIACIÓN
51-CEAT	327100131	14-2993F	COTAS TULA-BUSTAMANTE FEDERAL	200,000.00	AMPLIACIÓN
52-CEAT	327100111	14-2773F	ELABORACIÓN DE PROYECTO EJECUTIVO DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES NORTE EN LA CABECERA MUNICIPAL DE VICTORIA, TAMAULIPAS (APAZU FEDERAL)	2,562,017.10	AMPLIACIÓN
53-CEAT	327100111	14-2773E	ELABORACIÓN DE PROYECTO EJECUTIVO DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES NORTE EN LA CABECERA MUNICIPAL DE VICTORIA, TAMAULIPAS (APAZU ESTATAL)	488,003.25	AMPLIACIÓN
52-CEAT	327100111	14-3068F	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO POR MÓDULOS PARA AGUAS RESIDUALES LA PEDRERA, MPIO. DE ALTAMIRA, TAMAULIPAS (APAZU FEDERAL)	2,685,327.04	AMPLIACIÓN
53-CEAT	327100111	14-3068E	PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO POR MÓDULOS PARA AGUAS RESIDUALES LA PEDRERA, MPIO. DE ALTAMIRA, TAMAULIPAS (APAZU ESTATAL)	511,490.86	AMPLIACIÓN
52-CEAT	327100111	14-3111F	PROYECTO EJECUTIVO DE COLECTOR Y ESTACIONES DE BOMBEO EN LA ZONA SURESTE EN MATAMOROS, TAMAULIPAS (APAZU FEDERAL)	1,995,583.18	AMPLIACIÓN
53-CEAT	327100111	14-3111E	PROYECTO EJECUTIVO DE COLECTOR Y ESTACIONES DE BOMBEO EN LA ZONA SURESTE EN MATAMOROS, TAMAULIPAS (APAZU ESTATAL)	380,111.09	AMPLIACIÓN
49-CEAT	327100111	14-3126	AFOROS DE LOS POZOS 1 Y 2 DEL CAÑON DEL NOVILLO EN CIUDAD VICTORIA	238,148.00	AMPLIACIÓN
49-CEAT	327100111	14-3253	REHABILITACIÓN DE POZO EN EL POBLADO ALFREDO V. BONFIL DEL MPIO. DE SAN	538,461.32	AMPLIACIÓN
49-CEAT	327100111	14-3276	PERFORACIÓN Y EQUIPAMIENTO DE POZO EN POB. LA PURISIMA DEL MPIO. DE MÉNDEZ	785,522.84	AMPLIACIÓN
AMPLIACION AL TERCER TRIMESTRE DEL 2014				21,772,030.48	
TOTAL PRESUPUESTO 2014				117,137,919.01	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



II. NOTAS DE MEMORIA



AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

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 **\$58,437,690.78**.

LEY DE INGRESOS RECAUDADA: ES EL MOMENTO CONTABLE QUE REFLEJA EL COBRO EFECTIVO O CUALQUIER OTRO MEDIO DE PAGO, POR UN IMPORTE DE **\$ 76,357,242.60** RECIBIDOS POR ESTA COMISIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014 Y DETALLADOS A CONTINUACIÓN:

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PROPIOS	317,733.40
PROYECTOS PRODUCTIVOS 2013 Y 2014	76,002,461.78
INTERESES DE CTAS. BANCARIAS	37,047.42
TOTAL LEY DE INGRESOS RECAUDADA	76,357,242.60

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: \$ 46,842,258.53, AQUÍ SE REFLEJAN LAS ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS ANUALES COMPROMETIDAS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS, AL INICIO DEL EJERCICIO 2014, DETALLADO A CONTINUACIÓN:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	38,663,691.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,293,281.23
SERVICIOS GENERALES	4,869,208.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	16,078.30
TOTAL PRESUPUESTO APROBADO	46,842,258.53

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



II. NOTAS DE MEMORIA



AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

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 TERCER TRIMESTRE DEL 2014 SE AMPLIO EL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR UN IMPORTE DE **\$70,295,660.48** , QUEDANDO UN TOTAL MODIFICADO POR **\$117,137,919.01** A EJERCER DE LA SIGUIENTE MANERA:

	Ejercicio del Presupuesto	Presupuesto de Egresos Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	EGRESOS MODIFICADO
	Capítulo/Concepto/Partida Especifica	1	2	3=1+2
1000	SERVICIOS PERSONALES	38,663,691.00	0.00	38,663,691.00
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,293,281.23	12,862,433.36	16,155,714.59
3000	SERVICIOS GENERALES	4,869,208.00	29,130,605.79	33,999,813.79
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	12,455,865.16	12,455,865.16
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	16,078.30	6,207,573.64	6,223,651.94
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	8,622,532.52	8,622,532.52
7000	INVERIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00
9000	DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00
	ADEFAS	0.00	1,016,650.01	1,016,650.01
	TOTALES	46,842,258.53	70,295,660.48	117,137,919.01

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



II. NOTAS DE MEMORIA



AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO: ESTE MOMENTO CONTABLE REFLEJA LA APROBACIÓN POR LA AUTORIDAD COMPETENTE DE UN ACTO ADMINISTRATIVO U OTRO INSTRUMENTO JURIDICO QUE FORMALIZA UNA RELACIÓN JURÍDICA CON TERCEROS PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES O SERVICIOS. AL TERCER TRIMESTRE DEL 2014, EL SALDO QUE SE MUESTRA EN ESTE RUBRO ES POR \$ 62,505,350.82

	Ejercicio del Presupuesto	EGRESOS COMPROMETIDO
	Capítulo/Concepto/Partida Especifica	4
1000	SERVICIOS PERSONALES	26,042,619.02
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	10,139,751.85
3000	SERVICIOS GENERALES	13,678,560.11
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,402,817.96
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,224,951.87
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
7000	INVERIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
9000	DEUDA PÚBLICA	0.00
	ADEFAS	1,016,650.01
	TOTALES	62,505,350.82

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



II. NOTAS DE MEMORIA



AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA EL RECONOCIMIENTO DE UNA OBLIGACIÓN DE PAGO CON TERCEROS, AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014 MUESTRA UN IMPORTE DEVENGADO POR **\$58,437,690.78**

	Ejercicio del Presupuesto	EGRESOS DEVENGADO
	Capítulo/Concepto/Partida Especifica	5
1000	SERVICIOS PERSONALES	26,042,619.02
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	8,777,363.58
3000	SERVICIOS GENERALES	12,884,730.24
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,889,786.46
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	826,541.47
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
9000	DEUDA PÚBLICA	0.00
	ADEFAS	1,016,650.01
	TOTALES	58,437,690.78

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



II. NOTAS DE MEMORIA



AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

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 \$ 58,437,690.78

	Ejercicio del Presupuesto	EGRESOS EJERCIDO
	Capítulo/Concepto/Partida Especifica	6
1000	SERVICIOS PERSONALES	26,042,619.02
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	8,777,363.58
3000	SERVICIOS GENERALES	12,884,730.24
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,889,786.46
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	826,541.47
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
9000	DEUDA PÚBLICA	0.00
	ADEFAS	1,016,650.01
	TOTALES	58,437,690.78

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



II. NOTAS DE MEMORIA



AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA LA CANCELACIÓN TOTAL O PARCIAL DE LAS OBLIGACIONES DE PAGO; AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014, EL IMPORTE EN ESTE RUBRO FUE POR: **\$ 56,794,420.06**, EL IMPORTE PAGADO SE DETALLA A CONTINUACIÓN:

	Ejercicio del Presupuesto	EGRESOS PAGADO
	Capítulo/Concepto/Partida Especifica	7
1000	SERVICIOS PERSONALES	26,042,619.02
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	8,291,446.24
3000	SERVICIOS GENERALES	12,402,837.26
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,214,326.06
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	826,541.47
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
7000	INVERIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
9000	DEUDA PÚBLICA	0.00
	ADEFAS	1,016,650.01
	TOTALES	56,794,420.06

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS



II. NOTAS DE MEMORIA



AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER: \$ 54,632,568.19 QUE CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DISPONIBLE AL FINAL DEL TERCER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2014.

	Ejercicio del Presupuesto	POR EJERCER
	Capítulo/Concepto/Partida Especifica	8
1000	SERVICIOS PERSONALES	12,621,071.98
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	6,015,962.74
3000	SERVICIOS GENERALES	20,321,253.68
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,053,047.20
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,998,700.07
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	8,622,532.52
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
9000	DEUDA PÚBLICA	0.00
	ADEFAS	0.00
	TOTALES	54,632,568.19

DIRECTOR GENERAL
ING. JAIME FELIPE CANO PEREZ

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.
ING. HORACIO NELSON CASTILLO DE LA CRUZ

COMISARIO
C.P. JUAN HAWACH CHARUR

JEFE DEL DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS.
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNANDEZ

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

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 ordenes 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 2011-2016, 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

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

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.

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

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, continuó 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 5º, 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 reformada 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

Jaime Felipe Cano Pérez

- **Secretaría Particular**
Perla Treviño de los Reyes

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Subdirección Jurídica

Emma Guadalupe Serrano Treviño

-Dirección de Infraestructura Hidráulica

Víctor M. Moreno García

Subdirección de Seguimiento, Control de Inversiones y Verificación de Obras

vacante

- **Departamento de Evaluación y Control**
Paola Cantú Pérez
- **Departamento de Entrega y Operación de Obras**
Patricia Bedoy Ramírez
- **Departamento de Perforación de Pozos**
Hugo Maldonado Saldaña

Subdirección Técnica

Andrés A. Azuela Toriz

- **Departamento de Planeación Hidráulica**
Gustavo Reyna Aguilar
- **Departamento de Estudios y Proyectos**
Arturo Vargas Carreño
- **Departamento de Especificaciones y Normalización**
- Edgar Alan Puga Avalos
- **Departamento de Expedientes de Factibilidad y Subsidios**
Isidro Abundis Sánchez
- **Departamento de Subsidios para la Inversión**
Alejandra Félix Ramos

Subdirección de Desarrollo Institucional

José Manuel Morín Rodríguez

- **Departamento de Seguimiento y Evaluación**
Benito Uriel Avalos Rodríguez
- **Departamento de Capacitación, Atención Social y Participación Ciudadana**
Karina Durán Ramos
- **Departamento de Tramites Legales**
Lluvia de la Fuente Alonso

-Dirección de Operación y Fortalecimiento de Organismos Operadores

C.P. Rosalva de la Garza Ortíz.- Encargado de despacho

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

- **Departamento de Cultura del Agua**
María Teresa Esquivel y Flores

Subdirección de Calidad del Agua

Yara Sánchez Johnson

- **Departamento de Agua Potable**
Ana María Villegas Contreras
- **Departamento de Saneamiento**
Gilberto Angel Lerma Baez

Subdirección de Fortalecimiento a Organismos Operadores

Ana Patricia Perales Fernández

- **Departamento de Apoyo a la Operación**
Marco Antonio Mota Turrubiates
- **Departamento de Apoyo Comercial, Administrativo y Finanzas**
VACANTE
- **Departamento de Vinculación y Apoyo a Sistemas de Aguas Rurales**
Joaquín Suárez Fernández
- **Departamento Electromecánico**
Oscar Flores Porras

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

Raúl Quiroga Álvarez

Subdirección de Distritos y Unidades de Riego

Eulalio Crespo Cruz

- **Departamento de Operaciones**
Américo Rendón Dueñez
- **Departamento de Conservación**
Mario Mejía Vega
- **Departamento de Programas Federalizados**
José Luis García Gutiérrez

Subdirección de Consejos de Cuenca

Ramón Ávila Deantes

- **Departamento de Estudio de Disponibilidad y Reglamentación**
Luis Manuel Camacho Martínez
- **Departamento de Comisiones y Comités de Cuenca**
Miguel Moreno Martínez

Subdirección de Unidades de Riego para el Desarrollo Rural

Gerardo Morales Catalán

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

- **Departamento de Aguas Superficiales y Subterráneas**
Bernardo Navarro Tovar
- **Departamento de Organización, Capacitación y Asistencia Técnica**
Crescencio Galván Torres
- **-Dirección del Sistema Estatal de Información**
Juan Enrique Cabrero Ramírez
- **Departamento de Normatividad Operativa e Informática**
Cauhtémoc Joel Hernández Velázquez
- **-Dirección de Administración y Finanzas**
Horacio Nelson Castillo de la Cruz
- **Departamento de Recursos Humanos y Financieros**
Maribel Aguilar Hernández
- **Departamento de Recursos Materiales y Servicios Generales**
Nayeli Trejo Pérez

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.

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

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

c) Ejercicio fiscal

Enero-septiembre del 2014

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

d) Régimen jurídico

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

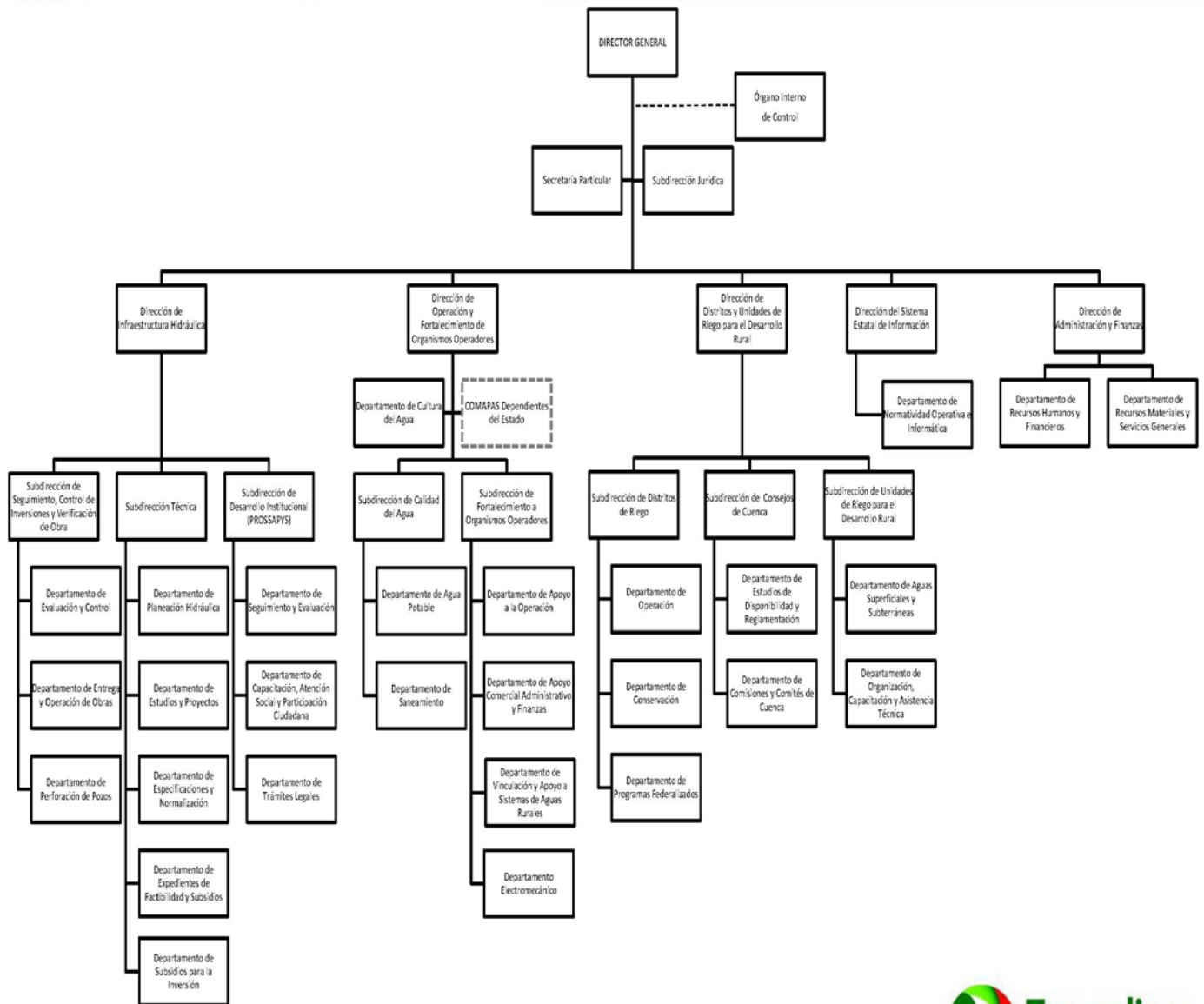
La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas está registrada ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como persona moral con fines no lucrativos. (Título III de la Ley de I.S.R.).

e) Consideraciones fiscales

- 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).

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

f) Estructura Organizacional Básica



III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

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.

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Ingresos 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

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Agua de Tamaulipas adoptó el plan de cuentas, clasificador por objeto del gasto y de ingresos iniciando operaciones a partir del mes de noviembre con el sistema implantado por Plataforma Única, **SAP**.

2013: Utilizando el sistema **SAP**, se realizan las operaciones dando 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 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 y pagado.

2014: Utilizando el sistema **SAP**, se realizan las operaciones dando cumplimiento a la ley General de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos emitidos por el CONAC.

6) CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

a) Ser único, uniforme e integrador.

El sistema contable que se utiliza en la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas para dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, fue implantado por Gobierno del Estado mediante el proyecto plataforma única.

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

- b) El sistema cumple con la integración automática de la operación contable con el ejercicio presupuestario.
- c) Se realizan los momentos contables de acuerdo a lo establecido en la Ley.
- d) El registro de los momentos contables los realiza el sistema de forma automática.
- e) El sistema permite la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, el plan de cuentas y el catálogo de bienes.
- f) Se efectúa el registro contable de las operaciones en lo relativo al gasto e ingreso dando cumplimiento a los momentos contables.
- g) El sistema permite el registro de los inventarios de bienes muebles e inmuebles de manera automatizada.
- h) Los Estados Financieros se generan en tiempo real; sin embargo no emite la totalidad de los informes financieros de acuerdo a lo establecido en Ley, pero si se cuenta con la información para que estos sean preparados.
- i) El sistema contable SAP permite realizar la contabilización de las operaciones, dando cumplimiento a las disposiciones establecidas en Ley, sin embargo hay herramientas que aún no utilizamos debido a la falta de conocimiento y de capacitación por parte de los consultores. Con el paso del tiempo se van presentando errores o discrepancias en las operaciones y se van resolviendo con apoyo del personal del proyecto Plataforma Única. Actualmente se ha detectado una problemática en cuanto a errores de configuración, lo cual ya fue informado al área correspondiente.
- j) El sistema está diseñado de tal forma que permite el procesamiento y generación de los Estados Financieros mediante el uso de herramientas propias de la informática.

7) 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"

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

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 SAP, implantado por Gobierno del estado a través del proyecto plataforma única. Sin embargo el error detectado a la fecha es en lo referente a la carga de activos y su depreciación, de lo cual ya fue solicitado el apoyo para que se realicen las correcciones correspondientes.

i) No se han realizado reclasificaciones

j) Con apoyo de los Consultores del sistema SAP se realizó la depuración de activos y cancelación o baja de activos inservibles, donados y que no cumplían con el valor establecido en las reglas de registro y valoración del patrimonio para considerarse como un activo correspondiente a 35 días de salario mínimo vigente en el D.F.

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

"NO APLICA"

9) 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

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

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:

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

- 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

10. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

NO APLICA

11. 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.

N° de cuenta	RUBRO DE INGRESOS	INGRESO ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO MODIFICADO (3=1+2)	INGRESO DEVENGADO (4)	INGRESO RECAUDADO (5)	% AVANCE DE RECAUDACIÓN (5/3) (D/A)	INGRESOS EXCEDENTES (5-1)
1	Impuestos							
2	Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	contribuciones de mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	612,000.00	0.00	612,000.00	317,733.40	317,733.40	0.52	-294,266.60
8	Participaciones y aportaciones							
9	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	46,212,258.53	70,295,660.48	116,507,919.01	76,002,461.78	76,002,461.78	0.65	29,790,203.25
0	Ingresos derivados de financiamientos	18,000.00	0.00	18,000.00	37,047.42	37,047.42	2.06	19,047.42
		46,842,258.53	70,295,660.48	117,137,919.01	76,357,242.60	76,357,242.60	0.65	29,514,984.07
	Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	INGRESO ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO MODIFICADO (3=1+2)	INGRESO DEVENGADO (4)	INGRESO RECAUDADO (5)	% AVANCE DE RECAUDACIÓN (5/3) (D/A)	INGRESOS EXCEDENTES (5-1)
	Tributarios							
	Impuesto sobre los ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Impuesto sobre el patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Impuesto sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Impuesto al comercio exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Impuestos sobre nominas y asimilables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Impuestos Ecológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Accesorios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Otros impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	subtotal Tributarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	No tributarios							
I	Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III	Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV	Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
V	Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	612,000.00	0.00	612,000.00	317,733.40	317,733.40	0.52	-294,266.60
VI	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	46,212,258.53	70,295,660.48	116,507,919.01	76,002,461.78	76,002,461.78	0.65	29,790,203.25
VII	Ingresos derivados de financiamientos	18,000.00	0.00	18,000.00	37,047.42	37,047.42	2.06	19,047.42
	Subtotal No Tributarios	46,842,258.53	70,295,660.48	117,137,919.01	76,357,242.60	76,357,242.60	0.65	29,514,984.07
	Total	46,842,258.53	70,295,660.48	117,137,919.01	76,357,242.60	76,357,242.60	0.65	29,514,984.07

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014**c) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.**

El reporte anterior muestra los ingresos recaudados al tercer trimestre del 2014, mostrando un avance del 65% de lo que se tiene estimado, en los meses posteriores se espera obtener el 100%.

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

a) no aplica

b) no aplica

13. CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica

14. 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, inventarios, parque vehicular etc. de tal manera que se da cumplimiento en lo posible a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, adecuando la estructura contable y presupuestal con el sistema SAP 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 establece 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.

15. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica

16. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

No existen eventos posteriores al cierre

17. INFORMACIÓN ADICIONAL

a) **Fuentes de información:** Portal de internet, trípticos, eventos de cultura del agua, televisión, radio, carteles etc.

b) **Dirección de internet:** <http://ceat.tamaulipas.gob.mx>

c) **DATOS:**

Nombre: Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas

RFC: CEA060307391

Dirección: Ampliación Praxedis Balboa con libramiento naciones Unidas s/n piso 7, Col. Parque bicentenario, C.P. 87083 Cd. Victoria, Tamaulipas.

Teléfono: 8341078318

18. PARTES RELACIONADAS

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

19. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas, están rubricados e incluyen al calce la leyenda: “ Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

DIRECTOR GENERAL
ING. JAIME FELIPE CANO PEREZ

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.
ING. HORACIO NELSON CASTILLO DE LA CRUZ

COMISARIO
C.P. JUAN HAWACH CHARUR

JEFE DEL DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS.
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNANDEZ